

Temeljem odredbi članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Tići Vrsar (SNOV 10/17) ravnateljica Dječjeg vrtića Tići Vrsar donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR ZA 2020. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2020. godinu ostvaren je kako slijedi:

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2019.	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 31.12.2020.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/2	7=5/4
6 Prihodi poslovanja	4.410.620,55	5.453.800,00	4.549.000,00	4.089.728,59	92,72%	89,90%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0.0%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	4.391.597,74	2.329.600,00	4.417.100,00	4.015.233,58	91,43%	90,90%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.467,88	124.200,00	132.900,00	115.304,06	1101,50%	86,76%

sažetak B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2019.	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 31.12.2020.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/2	7=5/4
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0.0%	0.0%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0.0%	0.0%

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 31.12.2019.	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 31.12.2020.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/2	7=5/4
Ukupni donos viška/manjka iz prethodnih godina	955,05	0,00	1.000,00	- 40.809,05	-4272,98%	0.00%

Članak 2.

Izvještaj o izvršenju općeg dijela Financijskog plana za razdoblje 01.01.-31.12.2020. godine:

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA**A.1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji**

Račun/opis		Izvršenje 2019.	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 2020.	INDEX	INDEX
1		2	3	4	5	6=5/2	7=5/4
6	Prihodi poslovanja	4.410.620,55	5.453.800,00	4.549.000,00	4.089.728,59	92,72%	89.90%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.268.868,62	1.561.700,00	1.452.200,00	1.245.018,00	98,12%	85.73%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.268.868,62	1.443.200,00	1.346.700,00	1.245.018,00	98,12%	92.45%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.252.627,03	1.424.500,00	1.328.000,00	1.245.018,00	99,39%	93.75%
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.520,00	18.700,00	18.700,00	0,00	0,00%	0.00%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	105.500,00	105.500,00	0,00	0,00%	0.00%
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	105.500,00	105.500,00	0,00	0,00%	0.00%
64	Prihodi od imovine	0,00	200,00	300,00	0,00	0,00%	0.00%
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	200,00	300,00	0,00	0,00%	0.00%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	200,00	300,00	0,00	0,00%	0.00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	696.952,79	886.200,00	651.500,00	589.417,33	84,57%	90.47%
652	Prihodi po posebnim propisima	696.952,79	886.200,00	651.500,00	589.417,33	84,57%	90.47%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	886.200,00	651.500,00	589.417,33	0,00%	90.47%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	8.887,50	0,00	0,00	2.000,00	22,50%	0.0%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	8.887,50	0,00	0,00	2.000,00	22,50%	0.0%

6631	Tekuće donacije	3.900,00	0,00	0,00	2.000,00	51,28%	0.0%
6632	Kapitalne donacije	4.987,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.435.911,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.293,26	92,50%	92.16%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.435.911,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.293,26	92,50%	92.16%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.435.911,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.293,26	92,50%	92.16%
3	Rashodi poslovanja	4.391.597,74	5.453.800,00	4.417.100,00	4.015.233,58	91,43%	90.90%
31	Rashodi za zaposlene	3.422.090,24	5.329.600,00	3.377.000,00	3.166.699,39	92,54%	93.77%
311	Plaće (Bruto)	2.681.072,69	3.225.000,00	2.650.000,00	2.550.035,41	95,11%	96.23%
3111	Plaće za redovan rad	2.681.072,69	3.225.000,00	2.650.000,00	2.550.035,41	95,11%	96.23%
312	Ostali rashodi za zaposlene	332.332,91	382.000,00	337.000,00	235.404,38	70,83%	69.85%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	332.332,91	382.000,00	337.000,00	235.404,38	70,83%	69.85%
313	Doprinosi na plaće	408.684,64	485.000,00	390.000,00	381.259,60	93,29%	97.76%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	408.684,64	485.000,00	390.000,00	381.259,60	93,29%	97.76%
32	Materijalni rashodi	964.279,53	1.230.400,00	1.031.300,00	840.219,72	87,13%	81.47%
321	Naknade troškova zaposlenima	116.644,93	163.200,00	111.700,00	94.684,99	81,17%	84.77%
3211	Službena putovanja	4.102,00	12.200,00	2.700,00	974,00	23,74%	36.07%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	108.044,00	125.000,00	101.000,00	88.785,99	82,18%	87.91%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.158,93	25.000,00	7.000,00	4.925,00	118,42%	70.36%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	340,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0.00%
322	Rashodi za materijal i energiju	559.148,67	726.000,00	638.000,00	511.953,04	91,56%	80.24%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	101.787,99	145.000,00	145.000,00	109.787,91	107,86%	75.72%
3222	Materijal i sirovine	241.493,92	302.000,00	272.000,00	225.626,81	93,43%	82.95%
3223	Energija	186.983,73	251.500,00	190.000,00	148.756,92	79,56%	78.29%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	16.391,87	8.500,00	12.000,00	12.218,28	74,54%	101.82%
3225	Sitni inventar i auto gume	7.240,11	11.000,00	11.000,00	9.023,12	124,63%	82.03%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.251,05	8.000,00	8.000,00	6.540,00	124,55%	81.75%
323	Rashodi za usluge	147.823,03	179.000,00	152.300,00	116.629,70	78,90%	76.58%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	12.747,86	14.500,00	14.500,00	13.593,64	106,63%	93.75%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	42.357,92	34.000,00	21.000,00	18.802,35	44,39%	89.54%

3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%	0.00%
3234	Komunalne usluge	59.715,06	74.200,00	68.500,00	55.819,21	93,48%	81.49%
3235	Zakupnine i najamnine	951,30	0,00	4.000,00	2.070,00	217,60%	51.75%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	22.614,29	29.000,00	28.500,00	21.582,50	95,44%	75.73%
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.086,26	7.000,00	2.500,00	1.571,64	38,46%	62.87%
3238	Računalne usluge	2.025,00	9.300,00	2.300,00	1.310,02	64,69%	56.96%
3239	Ostale usluge	3.343,34	7.000,00	7.000,00	1.880,34	56,24%	26.86%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	78,65	13.000,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	78,65	13.000,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	140.584,25	149.200,00	129.300,00	116.951,99	83,19%	90.45%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	19.802,60	20.000,00	15.000,00	14.851,95	75,00%	99.01%
3292	Premije osiguranja	104.054,54	114.100,00	102.200,00	98.612,18	94,77%	96.49%
3293	Reprezentacija	8.720,17	6.000,00	3.000,00	1.862,81	21,36%	62.09%
3295	Pristojbe i naknade	6.656,94	0,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.350,00	9.100,00	9.100,00	1.625,05	120,37%	17.86%
34	Financijski rashodi	5.227,97	7.200,00	8.800,00	8.314,47	159,04%	94.48%
343	Ostali financijski rashodi	5.227,97	7.200,00	8.800,00	8.314,47	159,04%	94.48%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.103,06	7.000,00	8.500,00	8.084,85	158,43%	95.12%
3433	Zatezne kamate	124,91	200,00	300,00	229,62	183,83%	76.54%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.467,88	124.200,00	132.900,00	115.304,06	1101,50%	86.76%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.467,88	124.200,00	132.900,00	115.304,06	1101,50%	86.76%
422	Postrojenja i oprema	10.467,88	124.200,00	124.900,00	108.165,93	1033,31%	86.60%
4221	Uredska oprema i namještaj	4.987,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.480,38	124.200,00	124.900,00	108.165,93	1973,69%	86.60%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	8.000,00	7.138,13	0,00%	89.23%
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	8.000,00	7.138,13	0,00%	89.23%

A.2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Izvor financiranja	Izvršenje 2019.	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 2020.	INDEX	INDEX
1	2	3	4	5	6=5/2	7=5/4
PRIHODI	4.410.620,55	5.453.800,00	4.550.000,00	4.089.728,59	92,72%	89,88%
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.435.911,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.293,26	92,50%	92,16%
1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.435.911,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.293,26	92,50%	92,16%
3. VLASTITI PRIHODI	0,00	200,00	300,00	0,00	0,00%	0,00%
3.0. Vlastiti prihodi PK	0,00	200,00	300,00	0,00	0,00%	0,00%
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	696.952,79	899.200,00	652.500,00	589.417,33	84,57%	90,33%
4.0. Prihodi za posebne namjene PK	696.952,79	899.200,00	652.500,00	589.417,33	84,57%	90,33%
5. POMOĆI	1.268.868,62	1.548.700,00	1.452.200,00	1.245.018,00	98,12%	85,73%
5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	1.252.627,03	1.414.500,00	1.318.000,00	1.234.098,00	98,52%	93,63%
5.2. Pomoći iz županijskog proračuna	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%	100,00%
5.3. Pomoći iz državnog proračuna	5.120,00	23.700,00	23.700,00	5.920,00	115,63%	24,98%
5.4. Pomoći iz gradskih proračuna	6.121,59	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.6. Pomoći od međunarodnih organizacije, institucija i tijela EU	0,00	105.500,00	105.500,00	0,00	0,00%	0,00%
6. DONACIJE	8.887,50	0,00	0,00	2.000,00	22,50%	0,00%
6.0. Donacije za PK	4.987,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6.3. Donacije od trgovačkih društava	900,00	0,00	0,00	2.000,00	222,22%	0,00%
6.4. Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RASHODI	4.402.065,62	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	93,83%	90,78%
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.435.951,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.253,26	92,50%	92,16%
1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.435.951,64	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.253,26	92,50%	92,16%
3. VLASTITI PRIHODI	0,00	200,00	300,00	229,62	0,00%	76,54%
3.0. Vlastiti prihodi PK	0,00	200,00	300,00	229,62	0,00%	76,54%
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	688.359,79	899.200,00	652.500,00	527.383,33	76,61%	80,83%
4.0. Prihodi za posebne namjene PK	688.359,79	899.200,00	652.500,00	527.383,33	76,61%	80,83%
5. POMOĆI	1.268.866,69	1.548.700,00	1.452.200,00	1.347.671,43	106,21%	92,80%

5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	1.252.627,03	1.414.500,00	1.318.000,00	1.234.098,00	98,52%	93,63%
5.2. Pomoći iz županijskog proračuna	4.998,07	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3. Pomoći iz državnog proračuna	5.120,00	23.700,00	23.700,00	22.068,01	431,02%	93,11%
5.4. Pomoći iz gradskih proračuna	6.121,59	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.6. Pomoći od međunarodnih organizacije, institucija i tijela EU	0,00	105.500,00	105.500,00	91.505,42	0,00%	86,73%
6. DONACIJE	8.887,50	0,00	0,00	2.000,00	22,50%	0,00%
6.0. Donacije za PK	4.987,50	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6.3. Donacije od trgovačkih društava	900,00	0,00	0,00	2.000,00	222,22%	0,00%
6.4. Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

A.3. Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Funkcijska klasifikacija		Izvršenje 2019.	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 2020.	INDEX	INDEX
1		2	3	4	5	6=5/2	7=5/4
PRIHODI		4.410.620,55	5.453.800,00	4.550.000,00	4.089.728,59	92,72%	89,88%
0911	Predškolsko obrazovanje	4.410.620,55	5.453.800,00	4.550.000,00	4.089.728,59	92,72%	89,88%
RASHODI		4.402.065,62	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	93,83%	90,78%
0911	Predškolsko obrazovanje	4.402.065,62	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	93,83%	90,78%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka za razdoblje 01.01.-31.12.2020. u ukupnom iznosu od 4.130.537,64 kn utvrđuje se u posebnom dijelu Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar kako slijedi:

1. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka i naziv organizacijske klasifikacije / izvora / projekta / aktivnosti / računa ekonomske klasifikacije		Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 2020.	INDEKS
1		2	3	4	5=4/3
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Razdjel 200	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Glava 20003	VRTIĆI	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Program 2190	PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Aktivnost A219001	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	3.661.400,00	2.901.800,00	2.627.336,09	90,54
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.253,26	92,16
3	Rashodi poslovanja	3.005.700,00	2.445.000,00	2.253.253,26	92,16
31	Rashodi za zaposlene	2.780.000,00	2.190.000,00	2.036.949,33	93,01
311	Plaće (Bruto)	2.190.000,00	1.700.000,00	1.625.388,76	95,61
3111	Plaće za redovan rad	2.190.000,00	1.700.000,00	1.625.388,76	95,61
312	Ostali rashodi za zaposlene	250.000,00	230.000,00	159.633,24	69,41
3121	Ostali rashodi za zaposlene	250.000,00	230.000,00	159.633,24	69,41

313	Doprinosi na plaće	340.000,00	260.000,00	251.927,33	96,90
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	340.000,00	260.000,00	251.927,33	96,90
32	Materijalni rashodi	225.700,00	255.000,00	216.303,93	84,83
321	Naknade troškova zaposlenima	95.000,00	66.000,00	62.911,48	95,32
3212	Naknade za prijevoz	80.000,00	61.000,00	58.969,02	96,67
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	15.000,00	5.000,00	3.942,46	78,85
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	80.000,00	54.373,83	67,97
3223	Energija	0,00	80.000,00	54.373,83	67,97
323	Rashodi za usluge	38.700,00	29.000,00	20.594,56	71,02
3234	Komunalne usluge	10.700,00	5.000,00	2.000,00	40,00
3236	Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika	8.000,00	8.000,00	5.317,06	66,46
3236	Zdravstvene usluge	14.000,00	14.000,00	12.152,50	86,80
3238	Računalne usluge	6.000,00	2.000,00	1.125,00	56,25
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	92.000,00	80.000,00	78.424,06	98,03
3291	Naknade članovima Upravnog vijeća	20.000,00	15.000,00	14.851,95	99,01
3292	Premije osiguranja	72.000,00	65.000,00	63.572,11	97,80
Izvor 3.0.	Vlastiti prihodi PK	100,00	200,00	155,55	77,78
3	Rashodi poslovanja	100,00	200,00	155,55	77,78
34	Financijski rashodi	100,00	200,00	155,55	77,78
343	Ostali financijski rashodi	100,00	200,00	155,55	77,78
3433	Zatezne kamate	100,00	200,00	155,55	77,78
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	647.200,00	448.200,00	368.087,28	82,13
3	Rashodi poslovanja	647.200,00	448.200,00	368.087,28	82,13
32	Materijalni rashodi	642.200,00	442.200,00	362.354,56	81,94
321	Naknade troškova zaposlenima	7.700,00	2.200,00	789,02	35,86
3211	Službena putovanja	7.200,00	1.700,00	789,02	46,41
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	500,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	513.500,00	342.500,00	289.073,91	84,40
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.000,00	15.000,00	10.853,87	72,36
3221	Potrošni materijal	65.000,00	65.000,00	66.031,31	101,59
3221	Ostali materijal - didaktika	15.000,00	15.000,00	4.248,19	28,32

3222	Materijal i sirovine	220.000,00	190.000,00	154.634,70	81,39
3223	Energija	65.000,00	15.000,00	14.804,88	98,70
3223	Mot.gorivo	4.500,00	3.000,00	2.516,42	83,88
3223	Plin	110.000,00	16.000,00	15.480,60	96,75
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.000,00	10.500,00	9.751,64	92,87
3225	Sitni inventar	8.000,00	8.000,00	6.401,26	80,02
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.000,00	5.000,00	4.351,04	87,02
323	Rashodi za usluge	93.200,00	84.700,00	64.988,67	76,73
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.000,00	9.000,00	8.082,40	89,80
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.000,00	15.000,00	12.549,56	83,66
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	49.000,00	49.000,00	40.836,73	83,34
3235	Najamnina za opremu	0,00	2.000,00	1.035,00	51,75
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	1.500,00	1.107,22	73,81
3238	Naknada za korištenje servisa eRačun	200,00	200,00	130,37	65,19
3239	Ostale usluge	5.000,00	5.000,00	1.247,39	24,95
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.000,00	12.800,00	7.502,96	58,62
3292	Premije osiguranja	13.000,00	4.700,00	4.751,11	101,09
3293	Reprezentacija	14.800,00	2.000,00	1.492,16	74,61
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.700,00	5.000,00	572,81	11,46
3299	Naknada za korištenje FINA certifikata	4.000,00	1.100,00	686,88	62,44
34	Financijski rashodi	5.000,00	6.000,00	5.732,72	95,55
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	6.000,00	5.732,72	95,55
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	6.000,00	5.732,72	95,55
Izvor 5.2.	Pomoći iz županjskog proračuna	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
3221	Zavičajna nastava	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	3.400,00	3.400,00	3.840,00	112,94
3	Rashodi poslovanja	3.400,00	3.400,00	3.840,00	112,94

32	Materijalni rashodi	3.400,00	3.400,00	3.840,00	112,94
322	Rashodi za materijal i energiju	3.400,00	3.400,00	3.840,00	112,94
3221	Didaktika - predškola (pomoći)	3.400,00	3.400,00	3.840,00	112,94
Izvor 6.3.	Donacije od trgovačkih društava	0,00	0,00	2.000,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	2.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	2.000,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	2.000,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Aktivnost A219002	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	1.668.200,00	1.515.300,00	1.387.897,49	91,59
Izvor 3.0.	Vlastiti prihodi PK	100,00	100,00	74,07	74,07
3	Rashodi poslovanja	100,00	100,00	74,07	74,07
34	Financijski rashodi	100,00	100,00	74,07	74,07
343	Ostali financijski rashodi	100,00	100,00	74,07	74,07
3433	Zatezne kamate	100,00	100,00	74,07	74,07
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	252.000,00	195.600,00	151.645,42	77,53
3	Rashodi poslovanja	252.000,00	195.600,00	151.645,42	77,53
32	Materijalni rashodi	250.000,00	193.100,00	149.293,29	77,31
321	Naknade troškova zaposlenima	5.500,00	1.500,00	184,98	12,33
3211	Službena putovanja	5.000,00	1.000,00	184,98	18,50
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	500,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	202.500,00	155.500,00	122.929,36	79,05
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.000,00	6.000,00	4.156,63	69,28
3221	Potrošni materijal	30.000,00	30.000,00	17.735,51	59,12
3221	Ostali materijal - didaktika	4.000,00	4.000,00	842,40	21,06
3222	Materijal i sirovine	82.000,00	82.000,00	70.992,11	86,58
3223	Energija	70.000,00	24.000,00	20.869,75	86,96
3223	Mot.gorivo	2.000,00	2.000,00	1.055,50	52,78
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.500,00	1.500,00	2.466,64	164,44
3225	Sitni inventar i auto gume	3.000,00	3.000,00	2.621,86	87,40
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.000,00	3.000,00	2.188,96	72,97

323	Rashodi za usluge	34.600,00	29.600,00	22.933,53	77,48
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.500,00	5.500,00	5.511,24	100,20
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000,00	6.000,00	4.252,79	70,88
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	12.000,00	12.000,00	10.982,48	91,52
3235	Najamnina za opremu	0,00	2.000,00	1.035,00	51,75
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.000,00	1.000,00	464,42	46,44
3238	Naknada za korištenje servisa eRačun	100,00	100,00	54,65	54,65
3239	Ostale usluge	2.000,00	2.000,00	632,95	31,65
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.400,00	6.500,00	3.245,42	49,93
3292	Premije osiguranja	2.400,00	2.500,00	2.509,41	100,38
3293	Reprezentacija	2.000,00	1.000,00	370,65	37,07
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.500,00	2.500,00	77,24	3,09
3299	Naknada za korištenje FINA certifikata	500,00	500,00	288,12	57,62
34	Financijski rashodi	2.000,00	2.500,00	2.352,13	94,09
343	Ostali financijski rashodi	2.000,00	2.500,00	2.352,13	94,09
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000,00	2.500,00	2.352,13	94,09
Izvor 5.1.	Pomoći iz općinskih proračuna	1.414.500,00	1.318.000,00	1.234.098,00	93,63
3	Rashodi poslovanja	1.414.500,00	1.318.000,00	1.234.098,00	93,63
31	Rashodi za zaposlene	1.312.000,00	1.187.000,00	1.129.750,06	95,18
311	Plaće (Bruto)	1.035.000,00	950.000,00	924.646,65	97,33
3111	Plaće za redovan rad	1.035.000,00	950.000,00	924.646,65	97,33
312	Ostali rashodi za zaposlene	132.000,00	107.000,00	75.771,14	70,81
3121	Ostali rashodi za zaposlene	132.000,00	107.000,00	75.771,14	70,81
313	Doprinosi na plaće	145.000,00	130.000,00	129.332,27	99,49
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	145.000,00	130.000,00	129.332,27	99,49
32	Materijalni rashodi	102.500,00	131.000,00	104.347,94	79,65
321	Naknade troškova zaposlenima	55.000,00	42.000,00	30.799,51	73,33
3212	Naknade za prijevoz	45.000,00	40.000,00	29.816,97	74,54
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00	2.000,00	982,54	49,13
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	50.000,00	39.655,94	79,31

3223	Energija	0,00	50.000,00	39.655,94	79,31
323	Rashodi za usluge	12.500,00	9.000,00	6.112,94	67,92
3234	Komunalne usluge	2.500,00	2.500,00	2.000,00	80,00
3236	Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika	3.500,00	3.500,00	3.112,94	88,94
3236	Zdravstvene usluge	3.500,00	3.000,00	1.000,00	33,33
3238	Računalne usluge	3.000,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	35.000,00	30.000,00	27.779,55	92,60
3292	Premije osiguranja	35.000,00	30.000,00	27.779,55	92,60
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	1.600,00	1.600,00	2.080,00	130,00
3	Rashodi poslovanja	1.600,00	1.600,00	2.080,00	130,00
32	Materijalni rashodi	1.600,00	1.600,00	2.080,00	130,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.600,00	1.600,00	2.080,00	130,00
3221	Didaktika - predškola (pomoći)	1.600,00	1.600,00	2.080,00	130,00
Kapitalni projekt K219003	Nabava opreme - vrtić Vrsar	124.200,00	130.200,00	113.043,30	86,82
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	0,00	6.000,00	5.389,87	89,83
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	6.000,00	5.389,87	89,83
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	6.000,00	5.389,87	89,83
422	Postrojenja i oprema	0,00	500,00	361,06	72,21
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	500,00	361,06	72,21
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	5.500,00	5.028,81	91,43
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	5.500,00	5.028,81	91,43
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	18.700,00	18.700,00	16.148,01	86,35
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.700,00	18.700,00	16.148,01	86,35
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.700,00	18.700,00	16.148,01	86,35
422	Postrojenja i oprema	18.700,00	18.700,00	16.148,01	86,35
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	18.700,00	18.700,00	16.148,01	86,35
Izvor 5.6.	Pomoći od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU	105.500,00	105.500,00	91.505,42	86,73
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	105.500,00	105.500,00	91.505,42	86,73
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	105.500,00	105.500,00	91.505,42	86,73

422	Postrojenja i oprema	105.500,00	105.500,00	91.505,42	86,73
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	105.500,00	105.500,00	91.505,42	86,73
Kapitalni projekt K219004	Nabava opreme - vrtić Funtana	0,00	2.700,00	2.260,76	83,73
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	0,00	2.700,00	2.260,76	83,73
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.700,00	2.260,76	83,73
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.700,00	2.260,76	83,73
422	Postrojenja i oprema	0,00	200,00	151,44	75,72
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	200,00	151,44	75,72
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.500,00	2.109,32	84,37
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	2.500,00	2.109,32	84,37

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 2020. godine objavit će se na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Tići Vrsar a stupa na snagu prvog dana od dana objave.

KLASA: 400-01/21-01/3

URBROJ: 2167/02-54-44/01-21-1

Vrsar-Orsera, 16.02.2021.

RAVNATELJICA

Venis Gregurović

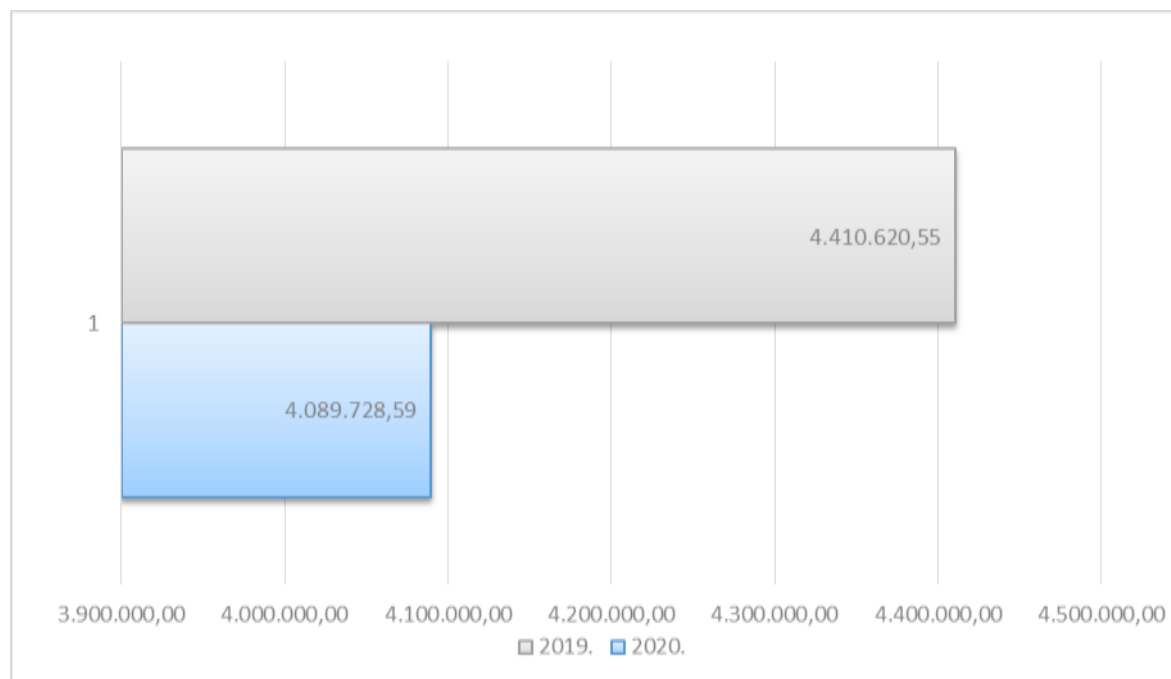
IV. OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR ZA 2020. GODINU

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 4.089.728,59 kuna prihoda, odnosno 89,90% 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 2020. godini kod prihoda poslovanja ostvaren pad od 343.513,04 kuna ili 7,79%. Razlog pada prihoda u 2020. godini je smanjenje aktivnosti zbog posebnih okolnosti uzrokovanih pojavom pandemije bolesti COVID-19 te donesene odluke o oslobađanju sufinansiranja boravka djece u Dječjem vrtiću Tići Vrsar od strane roditelja za razdoblje kada je vrtić bio zatvoren.

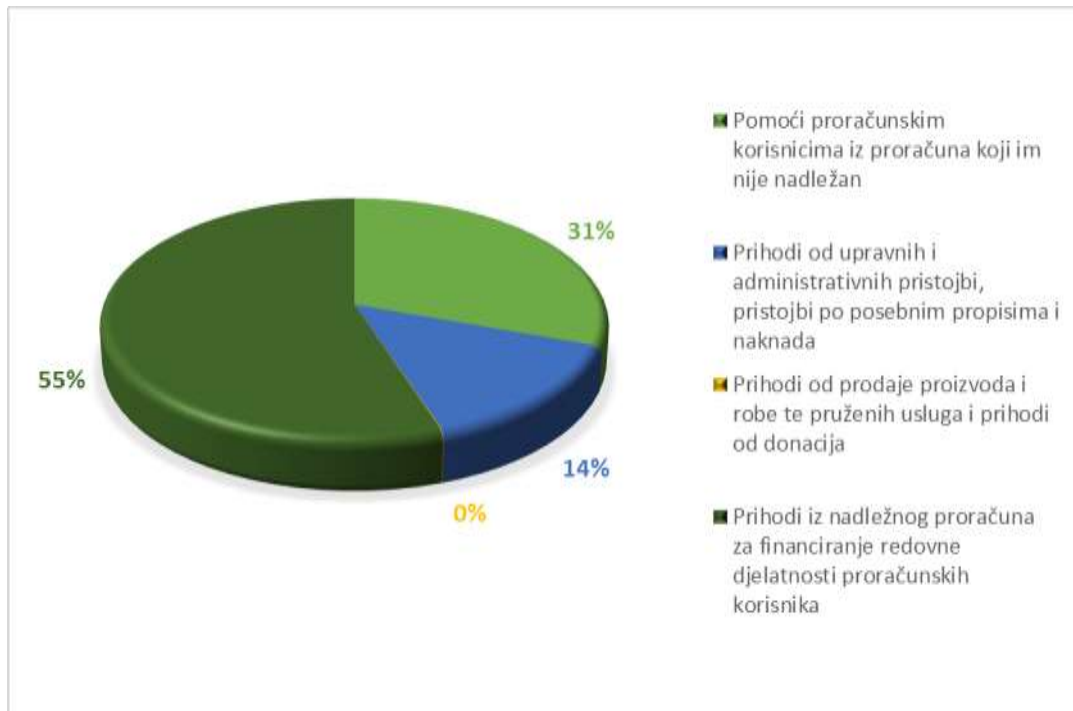
Grafički prikaz 1.: Ostvareni prihodi za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine, usporedba s 2019. godinom



Izvor: vlastiti

Prema strukturi prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika s udjelom od 55,09%, te prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan s udjelom od 30,44%.

Grafički prikaz 2.: Struktura ostvarenih prihoda poslovanja za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine



Izvor: vlastiti

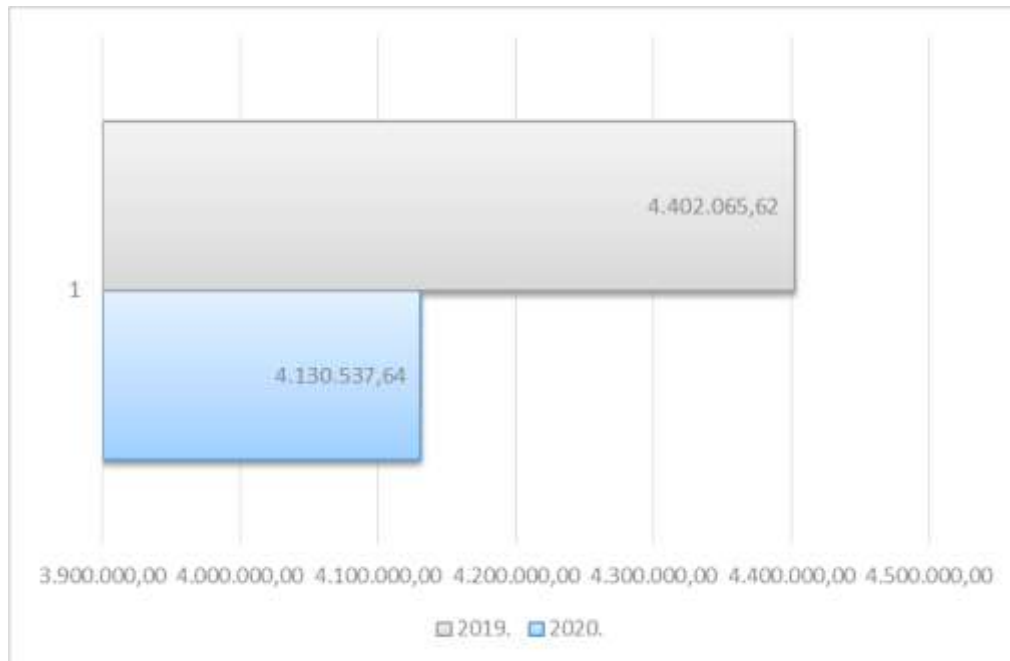
2. Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 4.130.537,64 kuna prihoda, odnosno 90,78% od plana, a čine ih:

- rashodi poslovanja u iznosu od 4.015.233,58 kn i
- rashodi za nabavu nefinacijske imovine u iznosu od 115.304,06 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 2020. godini kod rashoda poslovanja ostvaren pad od 376.364,16 kuna ili 8,57%. Razlog smanjenja rashoda poslovanja u 2020. godini je prvenstveno smanjenje osnovice za izračun plaće u Dječjem vrtiću Tići Vrsar zbog posebnih okolnosti uzrokovanih pojavom pandemije bolesti COVID-19.

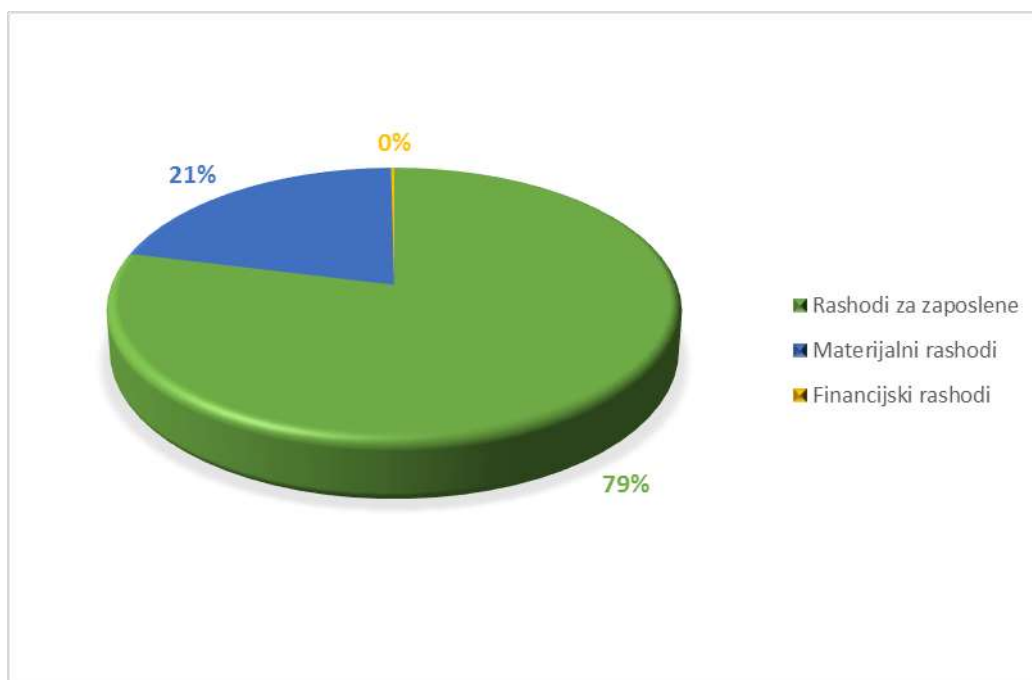
Grafički prikaz 3.: Ostvareni rashodi za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine, usporedba s 2019. godinom



Izvor: vlastiti

Prema strukturi rashoda poslovanja u izvještajnom razdoblju najznačajniji su rashodi za zaposlene s udjelom od 79,87%, te materijalni rashodi s udjelom od 20,93%. Najmanji udio u rashoda poslovanja otpada na financijske rashode (0,01%).

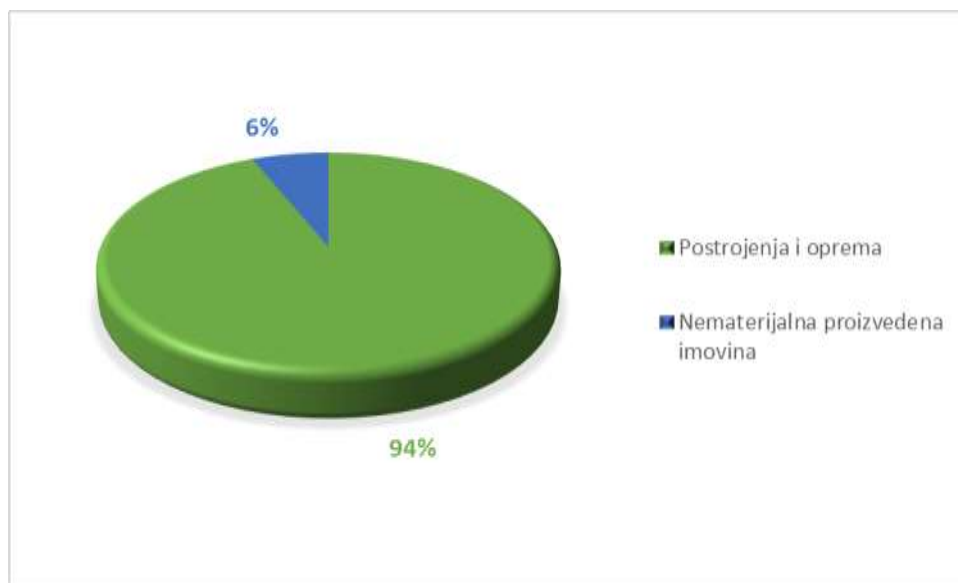
Grafički prikaz 4.: Struktura ostvarenih rashoda poslovanja za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine



Izvor: vlastiti

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 115.304,06 kuna ili 86,76% od plana, te čine 2,79% ukupno ostvarenih rashoda u izvještajnom razdoblju. Najvećim dijelom odnose se na nabavu postrojenja i opreme nabaveljenih u sklopu projekta „Opremanje kuhinje za povećanje potrošnje proizvoda ribarstva i akvakulture u Dječjem vrtiću Tići Vrsar“. Manji dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na nabavu tri programska paketa Microsoft Office u ukupnom iznosu od 7.138,13 kn.

Grafički prikaz 5.: Struktura ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine



Izvor: vlastiti

3. Stanje nenaplaćenih potraživanja

Na dan 31. prosinca 2020. godine saldo ukupnih potraživanja iznosio je 87.140,22 kuna a čine ih potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 71.197,41 kuna te ostala potraživanja u iznosu 15.942,81 kuna. Od navedenog iznosa 44.899,34 kuna odnosi se na dospjela potraživanja, dok preostali iznos od 42.240,88 kuna čine nedospjela potraživanja.

4. Stanje nepodmirenih dospjelih obveza

Prema financijskim knjigama za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine, stanje obveza na dan 01.01.2020. godine iznosilo je 322.492,79 kuna. U izvještajnom razdoblju obveze su povećane za 4.404.383,87 kuna, a podmireno je 4.297.633,33 kuna obveza, prema čemu obveze na dan 31.12.2020. godine iznose 429.243,33 kuna.

Od navedenog iznosa na dan 31.12.2020. godine dospjelo je 585,19 kuna, dok je nedospjelo 428.658,14 kuna. U strukturi po vrstama dospjelih obveza cjelokupni iznos dospjelih obveza odnosi

se na obveze za materijalne rashode, odnosno na obveze prema dobavljačima. Nedospjele obveze čine obveze prema dobavljačima, obveze za zaposlene, obveze za naknade za prijevoz na posao i s posla i obveze za povrat u proračun.

5. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Na dan 31. prosinca 2020. godine u izvanbilančnoj evidenciji Dječjeg vrtića Tići Vrsar nema iskazanih potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.

6. Obrazloženje ostvarenja programa

U 2020. godini ostvareno je 4.130.537,64 kuna rashoda i izdataka, odnosno 90,78% od plana, a izvršeni su kroz program i aktivnosti kako slijedi:

Brojčana oznaka i naziv organizacijske klasifikacije / izvora / projekta / aktivnosti / računa ekonomske klasifikacije	Izvorni plan 2020.	Tekući plan 2020.	Izvršenje 2020.	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Razdjel 200 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Glava 20003 VRTIĆI	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Program 2190 PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR	5.453.800,00	4.550.000,00	4.130.537,64	90,78
Aktivnost A219001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	3.661.400,00	2.901.800,00	2.627.336,09	90,54
Aktivnost A219002 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	1.668.200,00	1.515.300,00	1.387.897,49	91,59
Kapitalni projekt K219003 Nabava opreme - vrtić Vrsar	124.200,00	130.200,00	113.043,30	86,82
Kapitalni projekt K219004 Nabava opreme - vrtić Funtana	0,00	2.700,00	2.260,76	83,73