

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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR ZA 2021. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Tići Vrsar za 2021. godinu ostvaren je kako slijedi:

I. OPĆI DIO

sažetak A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01-06/2020.	Izvorni plan 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 Prihodi poslovanja	1.907.076,16	5.290.000,00	2.339.146,14	122,66%	44,22%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	1.937.016,11	5.290.000,00	2.283.838,50	117,90%	43,17%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.390,93	0,00	11.649,00	10,55%	0,00%

sažetak B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01-06/2020.	Izvorni plan 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0.0%	0.0%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0.0%	0.0%

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje 01-06/2020.	Izvorni plan 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
Ukupni donos viška/manjka iz prethodnih godina	-140.330,88	0,00	43.658,64	-31,11%	0.00%

Članak 2.

Izvještaj o izvršenju općeg dijela Financijskog plana za razdoblje 01.01.-30.06.2021. godine:

1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A.1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/opis		Izvršenje 01-06/2020.	Izvorni plan 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	INDEX	INDEX
1		2	3	4	5=4/2	6=4/3
6	Prihodi poslovanja	1.907.076,16	5.270.000,00	2.339.146,14	122,66%	44.39%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	572.190,06	1.421.600,00	734.106,22	128,30%	51.64%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	572.190,06	1.421.600,00	642.600,80	112,31%	45.20%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	572.190,06	1.421.600,00	626.452,79	109,48%	44.07%
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	16.148,01	0,00%	0.0%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	91.505,42	0,00%	0.0%
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	91.505,42	0,00%	0.0%
64	Prihodi od imovine	0,00	200,00	0,00	0,00%	0.00%
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	200,00	0,00	0,00%	0.00%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	200,00	0,00	0,00%	0.00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	260.028,22	828.200,00	342.992,48	131,91%	41.41%
652	Prihodi po posebnim propisima	260.028,22	828.200,00	342.992,48	131,91%	41.41%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	260.028,22	828.200,00	342.992,48	131,91%	41.41%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	70.693,40	0,00%	0.0%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	70.693,40	0,00%	0.0%
6631	Tekuće donacije	0,00	0,00	59.044,40	0,00%	0.0%
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00	11.649,00	0,00%	0.0%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.074.857,88	3.020.000,00	1.191.354,04	110,84%	39.45%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelat. prorač. korisnika	1.074.857,88	3.020.000,00	1.191.354,04	110,84%	39.45%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.074.857,88	3.020.000,00	1.191.354,04	110,84%	39.45%

3	Rashodi poslovanja	1.937.016,11	5.290.000,00	2.283.838,50	117,90%	43.17%
31	Rashodi za zaposlene	1.538.964,48	4.125.000,00	1.700.876,56	110,52%	41.23%
311	Plaće (Bruto)	1.296.045,62	3.050.000,00	1.376.011,85	0,00%	45.12%
3111	Plaće za redovan rad	1.296.045,62	3.050.000,00	1.376.011,85	106,17%	45.12%
312	Ostali rashodi za zaposlene	46.919,09	620.000,00	121.773,63	259,54%	19.64%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	46.919,09	620.000,00	121.773,63	259,54%	19.64%
313	Doprinosi na plaće	195.999,77	455.000,00	203.091,08	103,62%	44.64%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	195.999,77	455.000,00	203.091,08	103,62%	44.64%
32	Materijalni rashodi	394.240,08	1.156.800,00	579.103,87	146,89%	50.06%
321	Naknade troškova zaposlenima	43.564,00	155.000,00	66.245,43	152,06%	42.74%
3211	Službena putovanja	832,00	8.000,00	598,00	71,88%	7.48%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	41.132,00	130.000,00	57.776,00	140,46%	44.44%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.600,00	15.000,00	7.871,43	491,96%	52.48%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	2.000,00	0,00	0,00%	0.00%
322	Rashodi za materijal i energiju	230.226,60	677.600,00	379.682,58	164,92%	56.03%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	51.183,07	143.600,00	67.827,99	132,52%	47.23%
3222	Materijal i sirovine	88.123,98	282.000,00	140.250,93	159,15%	49.73%
3223	Energija	74.778,56	221.500,00	106.944,71	143,02%	48.28%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	9.710,34	12.500,00	40.595,52	418,06%	324.76%
3225	Sitni inventar i auto gume	5.109,65	11.000,00	24.063,43	470,94%	218.76%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.321,00	7.000,00	0,00	0,00%	0.00%
323	Rashodi za usluge	56.564,42	176.800,00	70.382,18	124,43%	39.81%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.773,23	14.500,00	5.523,73	81,55%	38.09%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.577,10	30.000,00	8.096,96	84,55%	26.99%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	4.000,00	0,00	0,00%	0.00%
3234	Komunalne usluge	30.044,36	74.500,00	33.013,21	109,88%	44.31%
3235	Zakupnine i najamnine	600,00	13.000,00	6.187,57	1031,26%	47.60%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.350,00	28.500,00	6.717,50	125,56%	23.57%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.571,64	5.000,00	8.361,12	532,00%	167.22%
3238	Računalne usluge	1.200,00	300,00	93,75	7,81%	31.25%
3239	Ostale usluge	1.448,09	7.000,00	2.388,34	164,93%	34.12%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	63.885,06	147.400,00	62.793,68	98,29%	42.60%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	9.901,30	20.000,00	9.406,24	95,00%	47.03%
3292	Premije osiguranja	53.375,20	112.400,00	50.232,16	94,11%	44.69%
3293	Reprezentacija	219,89	8.400,00	600,18	272,95%	7.15%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	388,67	6.600,00	2.555,10	657,40%	38.71%

34	Financijski rashodi	3.811,55	8.200,00	3.858,07	101,22%	47.05%
343	Ostali financijski rashodi	3.811,55	8.200,00	3.858,07	101,22%	47.05%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.645,60	8.000,00	3.857,90	105,82%	48.22%
3433	Zatezne kamate	165,95	200,00	0,17	0,10%	0.09%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	110.390,93	0,00	11.649,00	10,55%	0.0%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	110.390,93	0,00	11.649,00	10,55%	0.0%
422	Postrojenja i oprema	108.165,93	0,00	11.649,00	10,77%	0.0%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	108165,93	0,00	11.649,00	10,77%	0.0%
426	Nematerijalne proizvedena imovina	2.225,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%
4262	Ulaganja u računalne programe	2.225,00	0,00	0,00	0,00%	0.0%

A.2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Izvor financiranja	Izvršenje 01-06/2020.	Izvorni plan 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	INDEX	INDEX
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
PRIHODI	1.907.076,16	5.290.000,00	2.339.146,14	122,66%	44,22%
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.074.857,88	3.020.000,00	1.191.354,04	110,84%	39,45%
1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.074.857,88	3.020.000,00	1.191.354,04	110,84%	39,45%
3. VLASTITI PRIHODI	0,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%
3.0. Vlastiti prihodi PK	0,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	260.028,22	848.200,00	342.992,48	131,91%	40,44%
4.0. Prihodi za posebne namjene PK	260.028,22	848.200,00	342.992,48	131,91%	40,44%
5. POMOĆI	572.190,06	1.421.600,00	734.106,22	128,30%	51,64%
5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	569.970,06	1.414.000,00	625.372,79	109,72%	44,23%
5.2. Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.3. Pomoći iz državnog proračuna	2.220,00	2.600,00	17.228,01	776,04%	662,62%
5.6. Pomoći od međunarodnih organizacije, institucija i tijela EU	0,00	0,00	91.505,42	0,00%	0,00%
6. DONACIJE	0,00	0,00	70.693,40	0,00%	0,00%
6.0. Donacije za PK	0,00	0,00	11.649,00	0,00%	0,00%
6.3. Donacije od trgovačkih društava	0,00	0,00	51.044,40	0,00%	0,00%
6.4. Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	0,00	0,00	8.000,00	0,00%	0,00%
RASHODI	2.047.407,04	5.290.000,00	2.295.487,50	112,12%	43,39%
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.074.817,88	3.020.000,00	1.202.860,67	111,91%	39,83%
1.1. Opći prihodi i primici iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.074.817,88	3.020.000,00	1.202.860,67	111,91%	39,83%
3. VLASTITI PRIHODI	165,95	200,00	0,17	0,00%	0,09%
3.0. Vlastiti prihodi PK	165,95	200,00	0,17	0,00%	0,09%
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	286.115,50	848.200,00	387.689,10	135,50%	45,71%
4.0. Prihodi za posebne namjene PK	286.115,50	848.200,00	387.689,10	135,50%	45,71%
5. POMOĆI	686.307,71	1.421.600,00	634.244,16	92,41%	44,61%
5.1. Pomoći iz općinskih proračuna	574.909,58	1.414.000,00	629.244,16	109,45%	44,50%
5.2. Pomoći iz županijskog proračuna	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00%	100,00%

5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	19.892,71	2.600,00	0,00	0,00%	0,00%
5.6.	Pomoći od međunarodnih organizacije, institucija i tijela EU	91.505,42	0,00	0,00	0,00%	0,00%
6.	DONACIJE	0,00	0,00	70.693,40	0,00%	0,00%
6.0.	Donacije za PK	0,00	0,00	11.649,00	0,00%	0,00%
6.3.	Donacije od trgovačkih društava	0,00	0,00	51.044,40	0,00%	0,00%
6.4.	Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	0,00	0,00	8.000,00	0,00%	0,00%

A.3. Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Funkcijska klasifikacija		Izvršenje 01-06/2020.	Izvorni plan 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	INDEX	INDEX
1		2	3	4	5=4/2	6=4/3
PRIHODI		1.907.076,16	5.453.800,00	2.339.146,14	122,66%	44,22%
0911	Predškolsko obrazovanje	1.907.076,16	5.290.000,00	2.339.146,14	122,66%	44,22%
RASHODI		2.047.407,04	5.453.800,00	2.295.487,50	112,12%	43,39%
0911	Predškolsko obrazovanje	2.047.407,04	5.290.000,00	2.295.487,50	112,12%	43,39%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvršenje rashoda i izdataka za razdoblje 01.01.-30.06.2021. u ukupnom iznosu od 2.295.487,50 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 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	INDEX
1		2	3	4=3/2
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Razdjel 200	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Glava 20003	VRTIĆI	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Glavni program A21	Program javnih potreba u predškolskom odgoju	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Program 2190	PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Aktivnost A219001	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	3.618.600,00	1.530.520,64	42,30
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici iz prorač.za finan.rashoda poslovanja	3.020.000,00	1.202.860,67	39,83
3	Rashodi poslovanja	3.020.000,00	1.202.860,67	39,83
31	Rashodi za zaposlene	2.800.000,00	1.107.478,45	39,55
311	Plaće (Bruto)	2.050.000,00	886.955,73	43,27
3111	Plaće za redovan rad	2.050.000,00	886.955,73	43,27
312	Ostali rashodi za zaposlene	430.000,00	85.097,51	19,79
3121	Ostali rashodi za zaposlene	430.000,00	85.097,51	19,79
313	Doprinosi na plaće	320.000,00	135.425,21	42,32

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	320.000,00	135.425,21	42,32
32	Materijalni rashodi	220.000,00	95.382,22	43,36
321	Naknade troškova zaposlenima	100.000,00	46.978,55	46,98
3212	Naknade za prijevoz	90.000,00	41.438,32	46,04
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00	5.540,23	55,40
323	Rashodi za usluge	30.000,00	7.692,46	25,64
3234	Komunalne usluge	8.000,00	2.000,00	25,00
3236	Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika	8.000,00	689,96	8,62
3236	Zdravstvene usluge	14.000,00	5.002,50	35,73
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	90.000,00	40.711,21	45,23
3291	Naknade članovima Upravnog vijeća	20.000,00	9.406,24	47,03
3292	Premije osiguranja	70.000,00	31.304,97	44,72
Izvor 3.0.	Vlastiti prihodi PK	100,00	0,17	0,17
3	Rashodi poslovanja	100,00	0,17	0,17
34	Financijski rashodi	100,00	0,17	0,17
343	Ostali financijski rashodi	100,00	0,17	0,17
3433	Zatezne kamate	100,00	0,17	0,17
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	592.200,00	264.165,40	44,61
3	Rashodi poslovanja	592.200,00	264.165,40	44,61
32	Materijalni rashodi	587.200,00	261.447,51	44,52
321	Naknade troškova zaposlenima	6.000,00	457,93	7,63
3211	Službena putovanja	5.000,00	457,93	9,16
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	466.500,00	220.355,78	47,24
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.000,00	6.410,28	42,74
3221	Potrošni materijal	65.000,00	33.609,48	51,71
3221	Ostali materijal - didaktika	15.000,00	6.894,37	45,96
3222	Materijal i sirovine	200.000,00	92.262,01	46,13
3223	Energija	65.000,00	29.898,92	46,00
3223	Mot.gorivo	4.500,00	1.375,26	30,56
3223	Plin	80.000,00	39.209,36	49,01

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000,00	122,85	1,23
3225	Sitni inventar	8.000,00	10.573,25	132,17
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.000,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	100.200,00	37.075,34	37,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.000,00	3.244,10	36,05
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.000,00	5.357,57	24,35
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.000,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	49.000,00	16.005,63	32,66
3235	Zakupnine i najamnine	8.500,00	4.563,04	53,68
3237	Intelektualne i osobne usluge	3.500,00	5.890,40	168,30
3238	Naknada za korištenje servisa eRačun	200,00	66,06	33,03
3239	Ostale usluge	5.000,00	1.948,54	38,97
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.500,00	3.558,46	24,54
3292	Premije osiguranja	5.000,00	2.659,54	53,19
3293	Reprezentacija	5.400,00	300,09	5,56
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00	528,38	17,61
3299	Naknada za korištenje FINA certifikata	1.100,00	70,45	6,40
34	Financijski rashodi	5.000,00	2.717,89	54,36
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	2.717,89	54,36
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	2.717,89	54,36
Izvor 5.2.	Pomoći iz županjskog proračuna	5.000,00	5.000,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	5.000,00	100,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	5.000,00	5.000,00	100,00
3221	Zavičajna nastava	5.000,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar	0,00	5.000,00	0,00
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	1.300,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.300,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.300,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.300,00	0,00	0,00
3221	Didaktika - predškola (pomoći)	1.300,00	0,00	0,00

Izvor 6.3.	Donacije od trgovačkih društava	0,00	50.494,40	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	50.494,40	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	50.494,40	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	48.790,30	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	8.860,30	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	39.930,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.704,10	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.704,10	0,00
Izvor 6.4.	Donacije od ostalih subjekata izvan opće uprave	0,00	8.000,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	8.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	8.000,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	8.000,00	0,00
3225	Sitni inventar	0,00	8.000,00	0,00
Aktivnost A219002	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	1.671.400,00	753.317,86	45,07
Izvor 3.0.	Vlastiti prihodi PK	100,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	100,00	0,00	0,00
3433	Zatezne kamate	100,00	0,00	0,00
Izvor 4.0.	Prihodi za posebne namjene PK	256.000,00	123.523,70	48,25
3	Rashodi poslovanja	256.000,00	123.523,70	48,25
32	Materijalni rashodi	253.000,00	122.383,69	48,37
321	Naknade troškova zaposlenima	4.000,00	140,07	3,50
3211	Službena putovanja	3.000,00	140,07	4,67
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	203.500,00	96.986,50	47,66
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.000,00	2.590,62	43,18
3221	Potrošni materijal	30.000,00	8.146,79	27,16
3221	Ostali materijal - didaktika	5.000,00	766,15	15,32
3222	Materijal i sirovine	82.000,00	47.988,92	58,52

3223	Energija	70.000,00	35.884,32	51,26
3223	Mot.gorivo	2.000,00	576,85	28,84
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.500,00	542,67	21,71
3225	Sitni inventar i auto gume	3.000,00	490,18	16,34
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.000,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	37.600,00	23.589,34	62,74
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.500,00	2.279,63	41,45
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.000,00	2.739,39	34,24
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	15.000,00	14.007,58	93,38
3235	Zakupnine i najamnine	4.500,00	1.624,53	36,10
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.500,00	2.470,72	164,71
3238	Naknada za korištenje servisa eRačun	100,00	27,69	27,69
3239	Ostale usluge	2.000,00	439,80	21,99
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.900,00	1.667,78	21,11
3292	Premije osiguranja	2.400,00	1.115,52	46,48
3293	Reprezentacija	3.000,00	300,09	10,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	222,62	11,13
3299	Naknada za korištenje FINA certifikata	500,00	29,55	5,91
34	Financijski rashodi	3.000,00	1.140,01	38,00
343	Ostali financijski rashodi	3.000,00	1.140,01	38,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	1.140,01	38,00
Izvor 5.1.	Pomoći iz općinskih proračuna	1.414.000,00	629.244,16	44,50
3	Rashodi poslovanja	1.414.000,00	629.244,16	44,50
31	Rashodi za zaposlene	1.325.000,00	593.398,11	44,78
311	Plaće (Bruto)	1.000.000,00	489.056,12	48,91
3111	Plaće za redovan rad	1.000.000,00	489.056,12	48,91
312	Ostali rashodi za zaposlene	190.000,00	36.676,12	19,30
3121	Ostali rashodi za zaposlene	190.000,00	36.676,12	19,30
313	Doprinosi na plaće	135.000,00	67.665,87	50,12
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	135.000,00	67.665,87	50,12

32	Materijalni rashodi	89.000,00	35.846,05	40,28
321	Naknade troškova zaposlenima	45.000,00	18.668,88	41,49
3212	Naknade za prijevoz	40.000,00	16.337,68	40,84
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.000,00	2.331,20	46,62
323	Rashodi za usluge	9.000,00	2.025,04	22,50
3234	Komunalne usluge	2.500,00	1.000,00	40,00
3236	Obvezni i preventivni pregledi zaposlenika	3.500,00	525,04	15,00
3236	Zdravstvene usluge	3.000,00	500,00	16,67
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	35.000,00	15.152,13	43,29
3292	Premije osiguranja	35.000,00	15.152,13	43,29
Izvor 5.3.	Pomoći iz državnog proračuna	1.300,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.300,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.300,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.300,00	0,00	0,00
3221	Didaktika - predškola (pomoći)	1.300,00	0,00	0,00
Izvor 6.3.	Donacije od trgovačkih društava	0,00	550,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	550,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	550,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	550,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	550,00	0,00
Kapitalni projekt K219003	Nabava opreme - vrtić Vrsar	0,00	11.649,00	0,00
Izvor 6.0.	Donacije za PK	0,00	11.649,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	11.649,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	11.649,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	11.649,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	11.649,00	0,00

III. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tići Vrsar za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine objavit će se na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Tići Vrsar a stupa na snagu prvog dana od dana objave.

KLASA: 400-01/21-01/6

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

Vrsar-Orsera, 20.07.2021.

RAVNATELJICA

Venis Gregurović

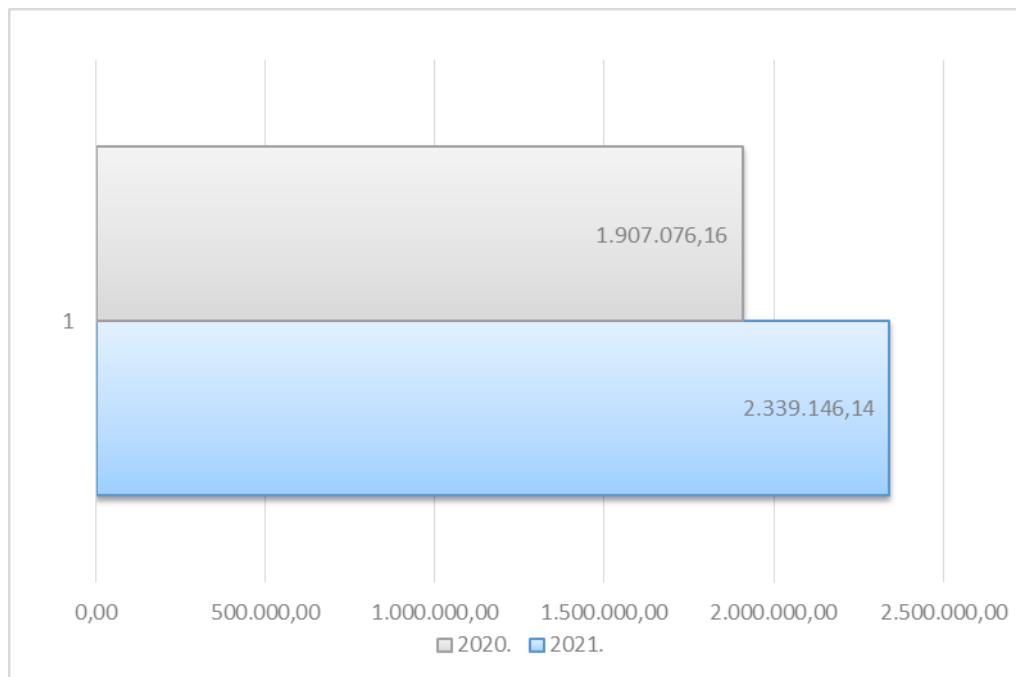
IV. OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TIĆI VRSAR ZA 2021. GODINU

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 2.339.146,14 kuna prihoda, odnosno 44,39% 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 2021. godini kod prihoda poslovanja ostvaren rast od 432.069,98 kuna ili 22,66%. Razlog rasta prihoda u 2021. godini je „normalizacija“ aktivnosti u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, kada je zbog posebnih okolnosti uzrokovanih pojavom pandemije bolesti COVID-19 donesena odluka o oslobađanju sufinanciranja boravka djece u Dječjem vrtiću Tići Vrsar od strane roditelja za razdoblje kada je vrtić bio zatvoren.

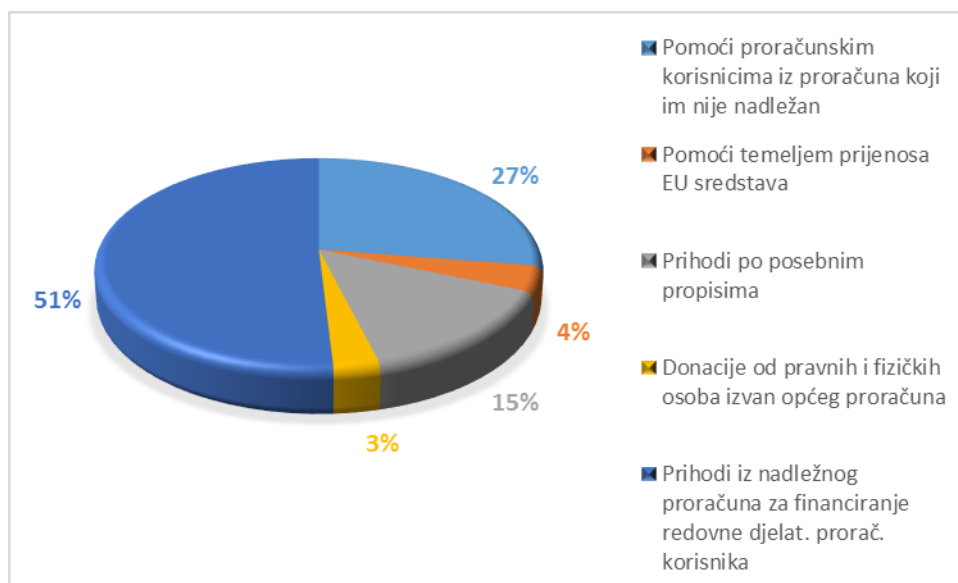
Grafički prikaz 1.: Ostvareni prihodi za razdoblje siječanj-lipanj 2021. godine, usporedba s 2020. godinom



Izvor: vlastiti

Prema strukturi prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika s udjelom od 50,93%, te prihodi od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan s udjelom od 27,47%.

Grafički prikaz 2.: Struktura ostvarenih prihoda poslovanja za razdoblje siječanj-lipanj 2021. godine



Izvor: vlastiti

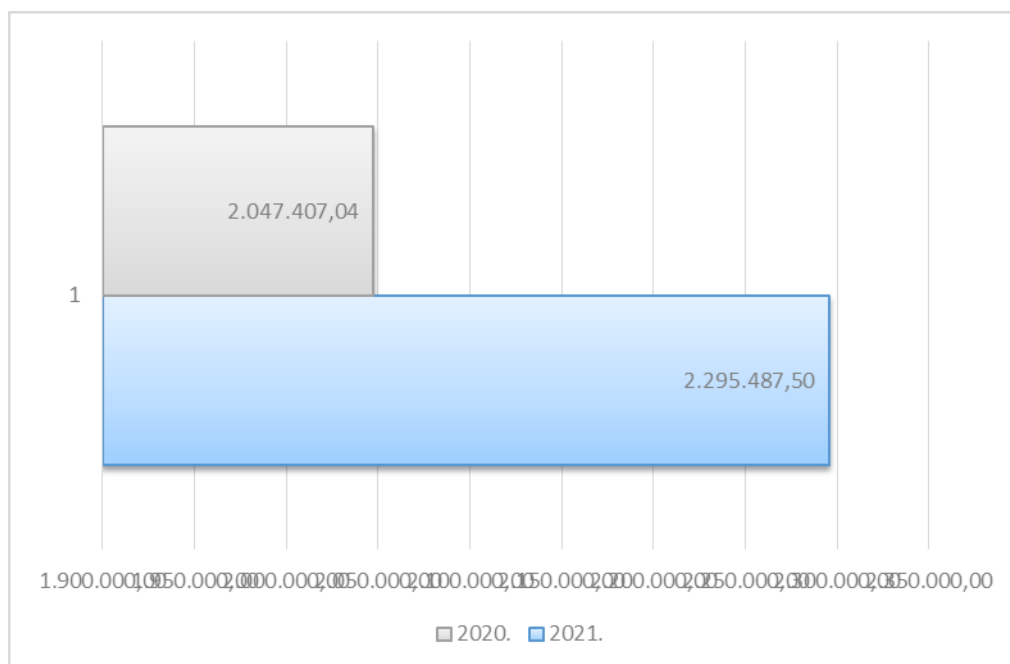
2. Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka

U izvještajnom razdoblju ukupno je ostvareno 2.295.487,50 kuna prihoda, odnosno 43,39% od plana, a čine ih:

- rashodi poslovanja u iznosu od 2.283.838,50 kn i
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 11.649,00 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 2021. godini kod rashoda poslovanja ostvaren rast od 248.080,46 kuna ili 112,12%. U istom izvještajnom razdoblju prethodne godine smanjene su aktivnosti zbog posebnih okolnosti uzrokovanih pojavom pandemije bolesti COVID-19. U 2021. godini nastavilo se s aktivnostima, što je dovelo i do razlike u ostvarenim rashodima u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

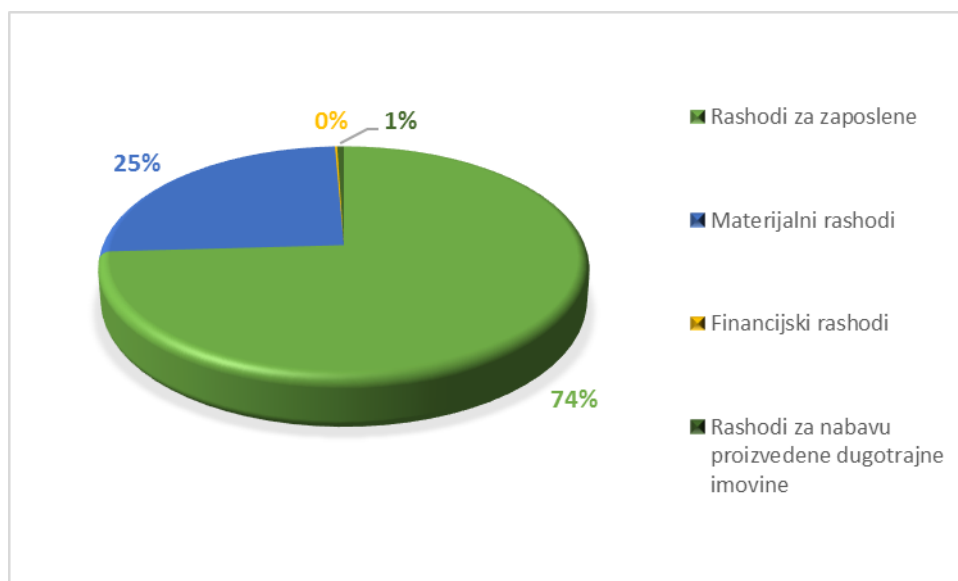
Grafički prikaz 3.: Ostvareni rashodi za razdoblje siječanj-lipanj 2021. godine, usporedba s 2020. godinom



Izvor: vlastiti

Prema strukturi rashoda poslovanja u izvještajnom razdoblju najznačajniji su rashodi za zaposlene s udjelom od 74,10%, te materijalni rashodi s udjelom od 25,23%. Najmanji udio u rashoda poslovanja otpada na financijske rashode (0,17%).

Grafički prikaz 4.: Struktura ostvarenih rashoda poslovanja za razdoblje siječanj-lipanj 2021. godine



Izvor: vlastiti

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u ukupnom iznosu od 11.649,00 kuna te čine 0,51% ukupno ostvarenih rashoda u izvještajnom razdoblju. Odnose se na donaciju opreme – vaga s visinomjerom i dvije oglasne ploče.

3. Stanje nenaplaćenih potraživanja

Na dan 30. lipnja 2021. godine saldo ukupnih potraživanja iznosio je 116.027,39 kuna a čine ih potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 84.165,27 kuna te potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu 31.862,12 kuna.

4. Stanje nepodmirenih dospjelih obveza

Prema financijskim knjigama za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2021. godine, stanje obveza na dan 01.01.2021. godine iznosilo je 429.243,33 kuna. U izvještajnom razdoblju obveze su povećane za 2.303.552,67 kuna, a podmireno je 2.397.080,42 kuna obveza, prema čemu obveze na dan 30.06.2021. godine iznose 333.498,00 kuna.

Od navedenog iznosa na dan 30.06.2021. godine dospjelo je 124,00 kuna, dok je nedospjelo 333.374,00 kuna. U strukturi po vrstama dospjelih obveza cjelokupni iznos dospjelih obveza odnosi se na obveze za zaposlene. Nedospjele obveze čine obveze prema dobavljačima, obveze za zaposlene, obveze za naknade za prijevoz na posao i s posla.

5. Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

Na dan 30. lipnja 2021. godine u izvanbilančnoj evidenciji Dječjeg vrtića Tići Vrsar nema iskazanih potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.

6. Obrazloženje ostvarenja programa

U prvoj polovini 2021. godine ostvareno je 2.295.487,50 kuna rashoda i izdataka, odnosno 43,39% 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 2021.	Izvršenje 01-06/2021.	INDEX
1	2	3	4=3/2
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Razdjel 200 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Glava 20003 VRTIĆI	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Glavni program A21 Program javnih potreba u predškolskom odgoju	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Program 2190 PRORAČUNSKI KORISNIK RKP: 34233 - DJEČJI VRTIĆ TIĆI VRSAR	5.290.000,00	2.295.487,50	43,39
Aktivnost A219001 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Vrsar	3.618.600,00	1.530.520,64	42,30

Aktivnost A219002	Odgojno, administrativno i tehničko osoblje - vrtić Funtana	1.671.400,00	753.317,86	45,07
Kapitalni projekt K219003	Nabava opreme - vrtić Vrsar	0,00	11.649,00	0,00