



REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ PROLJEĆE
Naftaplinska 23/a
KLOŠTAR IVANIĆ

KLASA: 400-01/23-01/04
URBROJ: 238-14-78-05-23-1
Kloštar Ivanić, 28.03.2023. godine

Temeljem članaka 81. - 86. Zakona o proračunu („NN“ 144/21), čl. 16. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („NN“ 102/17, 1/20 i 147/20), članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Proljeće (KLASA: 023-01/22-01/04, URBROJ: 238-14/78-06-22-04), a u svezi sa Zakonom o fiskalnoj odgovornosti („NN“ 111/18) i Uredbom o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti („NN“ 95/19) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Proljeće na svojoj 19. sjednici održanoj dana 28.03.2023. godine donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA PROLJEĆE
ZA RAZDOBLJE OD
01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2022. GODINE**

Sadržaj:

- opći dio proračuna koji čine Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- posebni dio proračuna po organizacijskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- realizacija proračuna po izvorima financiranja,
- posebni dio proračuna po programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,

- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE
01.01.2022. - 31.12.2022.

	Ostvareno 2021. (1)	Planirano izvorno (2)	Planirano tekuće (3)	Ostvareno (4)	Ind.preth./ tek.god. (4/1)	Indeks (4/3)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
1. Prihodi	4.794.487,52	5.770.150,0 0	5.770.150,0 0	5.552.527,2 1	115,81%	96,23%
3. Rashodi poslovanja	4.588.253,11	5.600.150,0 0	5.600.490,0 0	5.378.366,6 1	117,22%	96,03%
4. Rashodi za nefinancijsku imovinu	185.592,38	170.000,00	169.660,00	160.112,83	86,27%	94,37%
5. Razlika - višak	20.642,03	0,00	0,00	14.047,77	0,00%	0,00%
B. RAPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA						
- višak prihoda iz prethodne godine	37.858,40	0,00	0,00	20.642,03	0,00%	0,00%
C. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA						
6. Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
7. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8. Neto zaduživanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
9. RAZLIKA	58.500,43	0,00	0,00	34.689,80	0,00%	0,00%

A. OPĆI DIO

Opći dio prihoda

		Sveukupno prihodi:	4.794.487,52	5.770.150,00	5.770.150,00	5.552.527,2 ₁	115,81	96,23
Izvor fin.	Broj konta	Vrsta prihoda	Ostvareno 2021. (1)	Planirano izvorno (2)	Planirano tekuće (3)	Ostvareno (4)	Ind.preth./ tek.god. (4/1)	Indek s (4/2)
1,11,3,31,43,5,6,6 1	6	Prihodi poslovanja	4.794.487,52	5.770.150,00		5.552.527,2₁		96,23
43,5	63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	11.500,00		22.300,00		193,9₁
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	11.500,00		22.300,00		193,9₁
	6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00		22.300,00		0,00
3,43	64	Prihodi od imovine	0,00	10,00		0,00		0,00
	641	Prihodi od financijske imovine	0,00	10,00		0,00		0,00
3,43	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	963.183,56	1.409.140,00		1.293.411,4₆		91,79
	652	Prihodi po posebnim propisima	963.183,56	1.409.140,00		1.293.411,4₆		91,79
	6526	Ostali nespomenuti prihodi	963.183,56	0,00		1.293.411,4₆		0,00
3,31,5,6,61	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	67.656,91	81.500,00		66.855,29		82,03

	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.710,00	11.500,00	4.800,00	41,74
	6611	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	1.000,00	0,00	0,00
	6615	Prihodi od pruženih usluga	8.710,00	0,00	4.800,00	0,00
	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	58.946,91	70.000,00	62.055,29	88,65
	6631	Tekuće donacije	58.946,91	0,00	62.055,29	0,00
1,11	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.763.196,99	4.265.000,00	4.167.551,17	97,72
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	3.763.196,99	4.265.000,00	4.167.551,17	97,72
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.672.764,14	0,00	4.069.484,29	0,00
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	90.432,85	0,00	98.066,88	0,00
43,5	68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	450,06	3.000,00	2.409,29	80,31
	683	Ostali prihodi	450,06	3.000,00	2.409,29	80,31
	6831	Ostali prihodi	450,06	0,00	2.409,29	0,00

Opći dio rashoda

		Sveukupno rashodi:	4.773.845,49	5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	115,81	95,99
Izvor fin.	Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Ostvareno 2021.	Planirano izvorno	Planirano tekuće	Ostvareno	Ind.preth./ tek.god.	Indeks
			(1)	(2)	(3)	(4)	(4/1)	(4/2)
1,3,4,5,6,7,8,81, 9	3	Rashodi poslovanja	4.588.253,11	5.600.150,00	5.600.490,00	5.378.366,61	117,22	96,03
1,3,4,5,8,9	31	Rashodi za zaposlene	3.712.781,22	4.381.200,00		4.301.364,08	115,85	98,18
	311	Plaće (Bruto)	3.100.891,99	3.570.000,00		3.517.704,62	113,44	98,54
	3111	Plaće za redovan rad	3.100.891,99	0,00		3.517.704,62	113,44	0,00
	312	Ostali rashodi za zaposlene	168.025,00	274.200,00		266.125,00	158,38	97,06
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	168.025,00	0,00		266.125,00	158,38	0,00
	313	Doprinosi na plaće	443.864,23	537.000,00		517.534,46	116,60	96,38
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	433.701,73	0,00		509.184,46	117,40	0,00
	3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	10.162,50	0,00		8.350,00	82,16	0,00
1,3,4,5,6,7,8,9	32	Materijalni rashodi	868.795,49	1.211.900,00		1.069.618,15	123,12	88,26
	321	Naknade troškova zaposlenima	154.122,41	201.400,00		172.898,82	112,18	85,85
	3211	Službena putovanja	800,00	0,00		3.503,00	437,88	0,00
	3212	Naknade za prijevoz	147.507,92	0,00		162.166,33	109,94	0,00
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.814,49	0,00		7.229,49	124,34	0,00

322	Rashodi za materijal i energiju	536.257,88	766.500,00	687.026,66	128,11	89,63
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	91.735,42	0,00	111.002,22	121,00	0,00
3222	Materijal i sirovine	290.518,40	0,00	357.194,24	122,95	0,00
3223	Energija	114.501,15	0,00	175.238,44	153,05	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme	7.489,32	0,00	10.853,15	144,92	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	23.753,03	0,00	19.748,86	83,14	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	8.260,56	0,00	12.989,75	157,25	0,00
323	Rashodi za usluge	163.944,29	213.000,00	180.102,60	109,86	84,56
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	17.330,60	0,00	17.180,73	99,14	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme	41.608,07	0,00	51.902,57	124,74	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.920,00	0,00	2.400,00	125,00	0,00
3234	Komunalne usluge	34.051,17	0,00	36.156,59	106,18	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	1.688,76	0,00	1.688,76	100,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	18.728,94	0,00	19.023,94	101,58	0,00
3237	Odvj. usluge, ug. o djelu, javni bilježnik i ostale usluge	1.000,00	0,00	1.875,00	187,50	0,00
3238	Računalne usluge	27.448,75	0,00	27.448,75	100,00	0,00
3239	Ostale usluge	20.168,00	0,00	22.426,26	111,20	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.470,91	31.000,00	29.590,07	204,48	95,45
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.552,12	0,00	6.752,50	121,62	0,00
3292	Premije osiguranja	7.311,29	0,00	20.245,49	276,91	0,00
3293	Reprezentacija	1.220,00	0,00	2.096,58	171,85	0,00

	3295	Pristojbe i naknade	137,50	0,00		405,00	294,55	0,00
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	250,00	0,00		90,50	36,20	0,00
1,4,7,9	34	Financijski rashodi	6.676,40	7.050,00	7.390,00	7.384,38	110,60	99,92
	343	Ostali financijski rashodi	6.676,40	7.050,00	7.390,00	7.384,38	110,60	99,92
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.376,40	0,00		7.234,38	113,46	0,00
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	300,00	0,00		150,00	50,00	0,00
1,4,5,6,7,8,81,9	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	185.592,38	170.000,00	169.660,00	160.112,83	86,27	94,37
1,4,5,6,7,8,81,9	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	185.592,38	170.000,00	169.660,00	160.112,83	86,27	94,37
	421	Građevinski objekti	42.300,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	4212	Poslovni objekti	42.300,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	422	Postrojenja i oprema	77.417,38	170.000,00	169.660,00	160.112,83	206,82	94,37
	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00		8.849,70	0,00	0,00
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	77.417,38	0,00		151.263,13	195,39	0,00
	423	Prijevozna sredstva	65.875,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	4231	Osobni automobil	65.875,00	0,00		0,00	0,00	0,00

B.POSEBNI DIO

Posebni dio po organizacijskoj klasifikaciji

	Planirano izvorno (1)	Planirano tekuće (2)	Ostvareno (3)	Indeks (3/2)
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Glava: 02, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Korisnik: 26188, DJEČJI VRTIĆ PROLJEĆE	5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
UKUPNO:	5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99

Rashodi/izdaci po proračunskim klasifikacijama za 2022.god.raspoređuju se:

		Ukupno rashodi/izdaci:		5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Pozicija	Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Klasifikacija	Planirano izvorno (1)	Planirano tekuće (2)	Ostvareno (3)	Indeks (3/2)
Razdjel: 002, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL				5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Glava: 02, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL				5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Program: 1010, PREDŠKOLSKI ODGOJ - DJEČJI VRTIĆ				5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Korisnik: 26188, DJEČJI VRTIĆ PROLJEĆE				5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Aktivnost: A101001, Program predškolskog odgoja				5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
45,46,47,48,49,50,51,52	3	Rashodi poslovanja	09,0911	5.600.150,00	5.600.490,00	5.378.366,61	96,03
45,46,47	31	Rashodi za zaposlene	09,0911	4.381.200,00		4.301.364,08	0,00
45	311	Plaće (Bruto)	09,0911	3.570.000,00		3.517.704,62	0,00
Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici				3.570.000,00		3.517.704,62	98,54
45	3111	Plaće za redovan rad	09,0911	0,00		3.517.704,62	0,00
46	312	Ostali rashodi za zaposlene	09,0911	274.200,00		266.125,00	0,00
Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici				183.000,00		120.875,00	66,06
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				91.200,00		145.250,00	159,27
46	3121	Ostali rashodi za zaposlene	09,0911	0,00		266.125,00	0,00
47	313	Doprinosi na plaće	09,0911	537.000,00		517.534,46	0,00
Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici				412.000,00		429.869,55	104,34
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				125.000,00		87.664,91	70,13
47	3132	Doprinosi za obvezno	09,0911	0,00		509.184,46	0,00

47	3133	zdravstveno osiguranje Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	09,0911	0,00	8.350,00	0,00
48,49,50,51	32	Materijalni rashodi	09,0911	1.211.900,00	1.069.618,15	0,00
48	321	Naknade troškova zaposlenima	09,0911	201.400,00	172.898,82	0,00
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				201.400,00	172.208,82	85,51
Izvor financiranja: 5, Pomoći				0,00	690,00	0,00
48	3211	Službena putovanja	09,0911	0,00	3.503,00	0,00
48	3212	Naknade za prijevoz	09	0,00	162.166,33	0,00
48	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	09	0,00	7.229,49	0,00
49	322	Rashodi za materijal i energiju	09,0911	766.500,00	687.026,66	0,00
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				741.000,00	656.557,62	88,61
Izvor financiranja: 5, Pomoći				15.500,00	21.610,00	139,42
Izvor financiranja: 6, Donacije				10.000,00	8.859,04	88,59
49	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	09,0911	0,00	111.002,22	0,00
49	3222	Materijal i sirovine	09	0,00	357.194,24	0,00
49	3223	Energija	09	0,00	175.238,44	0,00
49	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko	09	0,00	10.853,15	0,00

		održavanje opreme					
49	3225	Sitni inventar i auto gume	09	0,00	19.748,86	0,00	
49	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	09	0,00	12.989,75	0,00	
50	323	Rashodi za usluge	09	213.000,00	180.102,60	0,00	
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				213.000,00	180.102,60	84,56	
50	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	09	0,00	17.180,73	0,00	
50	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme	09	0,00	51.902,57	0,00	
50	3233	Usluge promidžbe i informiranja	09	0,00	2.400,00	0,00	
50	3234	Komunalne usluge	09	0,00	36.156,59	0,00	
50	3235	Zakupnine i najamnine	09	0,00	1.688,76	0,00	
50	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	09	0,00	19.023,94	0,00	
50	3237	Odvj. usluge, ug. o djelu, javni bilježnik i ostale usluge	09	0,00	1.875,00	0,00	
50	3238	Računalne usluge	09	0,00	27.448,75	0,00	
50	3239	Ostale usluge	09	0,00	22.426,26	0,00	
51	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	09	31.000,00	29.590,07	0,00	
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				31.000,00	29.590,07	95,45	

51	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	09	0,00		6.752,50	0,00
51	3292	Premije osiguranja	09	0,00		20.245,49	0,00
51	3293	Reprezentacija	09	0,00		2.096,58	0,00
51	3295	Pristojbe i naknade	09	0,00		405,00	0,00
51	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	09	0,00		90,50	0,00
52	34	Financijski rashodi	09	7.050,00	7.390,00	7.384,38	0,00
52	343	Ostali financijski rashodi	09	7.050,00	7.390,00	7.384,38	0,00
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				7.050,00	7.390,00	7.384,38	99,92
52	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	09	0,00		7.234,38	0,00
52	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	09	0,00		150,00	0,00
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	09	170.000,00	169.660,00	160.112,83	94,37
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	09	170.000,00	169.660,00	160.112,83	0,00
	422	Postrojenja i oprema	09	170.000,00	169.660,00	160.112,83	0,00
Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici				100.000,00		98.066,88	98,07

Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi				10.000,00	9.660,00	8.849,70	91,62
Izvor financiranja: 6, Donacije				60.000,00		53.196,25	88,66
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00		8.849,70	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	09		0,00		151.263,13	0,00

REALIZACIJA PRORAČUNA PO IZVORIMA FINANCIRANJA -
RASHODI

Sveukupno rashodi:			5.770.150,00	5.770.150,00	5.538.479,44	95,99
Broj konta	Vrsta rashoda i izdataka	Klasifikacija	Planirano izvorno (1)	Planirano tekuće (2)	Ostvareno (3)	Indeks (3/2)
Izvori financiranja: 1, Opći prihodi i primici						
311	Plaće (Bruto)	09	3.570.000,00	3.570.000,00	0,00	0,00
31111	Plaće za zaposlene		0,00	0,00	3.517.704,62	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	09	183.000,00	183.000,00	0,00	0,00
31211	Jubilarnе nagrade		0,00	0,00	0,00	0,00
31212	Nagrada za radne rezultate		0,00	0,00	120.875,00	0,00
31213	Darovi		0,00	0,00	0,00	0,00
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj		0,00	0,00	0,00	0,00
31217	Božićnica		0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće		412.000,00	412.000,00	0,00	0,00
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	0,00	421.519,55	0,00
31333	Poseban doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom		0,00	0,00	8.350,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
42273	Oprema		0,00	0,00	98.066,88	0,00
42313	Kombi vozila		0,00	0,00	0,00	0,00
			4.265.000,00	4.265.000,00	4.166.516,05	97,70
Izvori financiranja: 3, Vlastiti prihodi						
312	Ostali rashodi za zaposlene		91.200,00	91.200,00	0,00	0,00
31211	Jubilarnе nagrade		0,00	0,00	6.000,00	0,00
31212	Nagrada za radne rezultate		0,00	0,00	0,00	0,00
31213	Darovi		0,00	0,00	26.000,00	0,00
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj		0,00	0,00	3.000,00	0,00

31216	Regres za godišnji odmor	0,00	0,00	53.250,00	0,00
31217	Božićnica	0,00	0,00	57.000,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	87.664,91	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	201.400,00	201.400,00	0,00	0,00
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00	1.700,00	0,00
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	0,00	0,00	1.803,00	0,00
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	0,00	0,00	162.166,33	0,00
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0,00	0,00	4.525,00	0,00
32132	Tečajevi i stručni ispiti	0,00	0,00	2.014,49	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	741.000,00	741.000,00	0,00	0,00
32211	Uredski materijal	0,00	0,00	19.684,09	0,00
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	0,00	0,00	1.966,22	0,00
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0,00	0,00	30.567,62	0,00
32215	Sredstva za čišćenje i održavanje	0,00	0,00	11.624,62	0,00
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	0,00	0,00	2.262,37	0,00
32217	Igračke i didaktika	0,00	0,00	1.302,00	0,00
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - za djecu	0,00	0,00	13.126,26	0,00
322241	Namirnice (sve osim voća, povrća, mesa i kruha)	0,00	0,00	119.831,33	0,00
322242	Namirnice VOĆE I POVRĆE	0,00	0,00	83.938,75	0,00
322243	Namirnice MESO	0,00	0,00	118.215,08	0,00
322244	Namirnice Kruh, peciva, kolači i sl. proizvodi	0,00	0,00	35.209,08	0,00
32231	Električna energija	0,00	0,00	76.282,46	0,00
32233	Plin	0,00	0,00	98.955,98	0,00

32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	0,00	0,00	10.853,15	0,00
32251	Sitni inventar	0,00	0,00	19.748,86	0,00
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	12.989,75	0,00
323	Rashodi za usluge	213.000,00	213.000,00	0,00	0,00
32311	Usluge telefona, telefaksa	0,00	0,00	12.504,84	0,00
32313	Poštarina (pisma, tiskalice i sl.)	0,00	0,00	4.675,89	0,00
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	0,00	0,00
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	0,00	0,00	33.316,70	0,00
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	0,00	0,00	17.442,12	0,00
32323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava	0,00	0,00	1.143,75	0,00
32331	Elektronski mediji	0,00	0,00	2.400,00	0,00
32341	Opskrba vodom	0,00	0,00	18.824,73	0,00
32342	Odvoz smeća u kontejnerima	0,00	0,00	1.375,00	0,00
323420	Iznošenje i odvoz smeća DV Proljeće	0,00	0,00	12.878,09	0,00
32343	Deratizacija i dezinsekcija	0,00	0,00	3.078,77	0,00
32352	Zakupnine i najamnine za građevinske objekte	0,00	0,00	1.688,76	0,00
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	0,00	0,00	5.090,00	0,00
32363	Laboratorijske usluge	0,00	0,00	13.933,94	0,00
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	0,00	0,00	1.875,00	0,00
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	0,00	0,00	27.448,75	0,00
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	0,00	0,00	1.246,26	0,00
32397	Zaštita na radu Dječji vrtić Proljeće	0,00	0,00	15.000,00	0,00

32399	Ostale nespomenute usluge		0,00	0,00	6.180,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		31.000,00	31.000,00	0,00	0,00
32911	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća		0,00	0,00	6.752,50	0,00
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava		0,00	0,00	2.626,05	0,00
32922	Premije osiguranja imovine		0,00	0,00	11.731,13	0,00
32923	Premije osiguranja zaposlenih		0,00	0,00	5.888,31	0,00
32931	Reprezentacija		0,00	0,00	2.096,58	0,00
32953	Javnobilježničke pristojbe		0,00	0,00	405,00	0,00
32991	Rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično)		0,00	0,00	90,50	0,00
343	Ostali financijski rashodi		7.050,00	7.390,00	0,00	0,00
34311	Usluge banaka i usluge platnog prometa		0,00	0,00	7.234,38	0,00
34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,00	0,00	150,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		10.000,00	9.660,00	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema		0,00	0,00	8.849,70	0,00
			1.419.650,00	1.419.650,00	1.287.608,10	90,70
Izvori financiranja: 5, Pomoći						
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji		0,00	0,00	690,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	09	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	0911	0,00	0,00	2.698,33	0,00
32217	Igračke i didaktika		0,00	0,00	12.000,00	0,00
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja - za djecu		0,00	0,00	6.911,67	0,00
			15.500,00	15.500,00	22.300,00	143,87
Izvori financiranja: 6, Donacije						
322	Rashodi za materijal i energiju		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	0,00	0,00	38,34	0,00
32215	Sredstva za čišćenje i održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00
32217	Igračke i didaktika	0,00	0,00	8.820,70	0,00
42129	Ostali poslovni građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
42273	Oprema	0,00	0,00	53.196,25	0,00
		70.000,00	70.000,00	62.055,29	88,65

Izvori financiranja: 9, Višak

42273	Oprema	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	--------	------	------	------	------

Rekapitulacija:

1, Opći prihodi i primici	4.265.000,00	4.265.000,00	4.166.516,05	97,70
3, Vlastiti prihodi	1.419.650,00	1.419.650,00	1.287.608,10	90,70
5, Pomoći	15.500,00	15.500,00	22.300,00	143,87
6, Donacije	70.000,00	70.000,00	62.055,29	88,65
9, Višak	0,00	0,00	0,00	0,00

REALIZACIJA PRORAČUNA PO IZVORIMA FINANCIRANJA -
PRIHODI

	Sveukupno prihodi:	4.794.487,52	5.770.150,00	5.770.150,00	5.552.527,21	115,81	96,23
Broj konta	Vrsta prihoda	Ostvareno 2021. (1)	Planirano izvorno (2)	Planirano tekuće (3)	Ostvareno (4)	Ind.preth./tek.god. (4/1)	Indeks (4/3)
Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici							
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	0,00	4.265.000,00	4.265.000,00	0,00	0,00	0,00
67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.672.764,14	0,00	0,00	4.069.484,29	110,80	0,00
67121	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	90.432,85	0,00	0,00	98.066,88	108,44	0,00
	UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA :	3.763.196,99	4.265.000,00	4.265.000,00	4.167.551,17	110,74	97,72
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi							
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
652	Prihodi po posebnim propisima	0,00	1.409.140,00	1.409.140,00	0,00	0,00	0,00
652640	Sufinanciranje cijene usluge DV Proljeće	963.183,56	0,00	0,00	1.293.411,46	134,29	0,00
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00
661511	Prihod od engleskog jezika DV Proljeće	8.710,00	0,00	0,00	4.550,00	52,24	0,00
661513	Prihodi od usluga pruženih fakultetima za praksu studenata	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00

		UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA :	971.893,56	1.419.650,00	1.419.650,00	1.298.211,46	133,58	91,45
Izvor financiranja: 5, Pomoći								
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		0,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
63612	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S		0,00	0,00	0,00	22.300,00	0,00	0,00
6611	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
683	Ostali prihodi		0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
68311	Ostali prihodi		450,06	0,00	0,00	2.409,29	535,33	0,00
	UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA :		450,06	15.500,00	15.500,00	24.709,29	5.490,22	159,41
Izvor financiranja: 6, Donacije								
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna		0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
663131	Donacije pravne osobe		58.946,91	0,00	0,00	62.055,29	105,27	0,00
	UKUPNO ZA IZVOR FINANCIRANJA :		58.946,91	70.000,00	70.000,00	62.055,29	105,27	88,65
Rekapitulacija:								
1,	Opći prihodi i primici		3.763.196,99	4.265.000,00	4.265.000,00	4.167.551,17	108,44	0,00
3,	Vlastiti prihodi		971.893,56	1.419.650,00	1.419.650,00	1.298.211,46	0,00	0,00
5,	Pomoći		450,06	15.500,00	15.500,00	24.709,29	535,33	0,00
6,	Donacije		58.946,91	70.000,00	70.000,00	62.055,29	105,27	0,00

**OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA,
RASHODA I IZDATAKA
DJEČJEG VRTIĆA PROLJEĆE
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2022. GODINE**

1. UVOD

Izveštaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Proljeće u 2022. godini sadrži:

- ukupno ostvarene prihode/primitke u 2022. godini	5.552,527,21 kn
- višak prihoda iz prethodne godine	20.642,43 kn
- ukupno izvršene rashode/izdatke u 2022. godini	5.538.479,44 kn
- stanje na žiro-računu 01.01.2022. godine	0,00 kn
- stanje na žiro-računu 31.12.2022. godine	0,00 kn
- nepodmirene obveze iz 2021. godine na dan 31.12.2022. godine	0,00 kn
- nepodmirene obveze iz 2022. godine na dan 31.12.2022. godine	406.545,02 kn

**2. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA DJEČJEG VRTIĆA
PROLJEĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022. GODINE**

Financijski plan Dječjeg vrtića Proljeće za 2022. i projekcije plana za 2023. i 2024. godinu donesene su na 4. sjednici Upravnog vijeća 13.12.2021. godine u visini od 5.221.150,00 kn.

I. rebalans financijskog plana za 2022. i projekcije plana za 2023. i 2024. godinu donesene su na 10. sjednici Upravnog vijeća 30.08.2022. godine u visini od 5.580.150,00 kn. Sukladno ovlastima koje ima osnivač, I. rebalans je povećan za 190.000,00 kn. Takav I. promijenjeni rebalans usvojen je na 13. sjednici Upravnog vijeća 26.10.2022. godine u visini od 5.770.150,00 kn.

Ukupni prihodi i primici proračuna Dječjeg vrtića Proljeće od 01.01. - 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 5.552.527,21 kn.

Ukupni rashodi i izdaci proračuna Dječjeg vrtića Proljeće od 01.01. - 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 5.538.479,44 kn, od čega se 5.378.366,61 kn odnosi na rashode poslovanja, a 160.112,83 kn rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Ostvaren je višak u 2022. godini u iznosu od 14.047,77 kn. Na 10. sjednici Upravnog vijeća 30.08.2022. godine donesena je odluka o raspodjeli rezultata za 2021. godinu. Donesena je odluka da se višak iz 2021. godine u iznosu od 20.642,03 kn rasporedi za pokrivanje povećanih režijskih troškova za energente u 2022. godini. Obzirom na intervencije Vlade RH, nisu probijene planirane stavke za troškove električne energije i plina stoga se nije iskoristio višak sredstava. Prenesen je u 2023. godinu te će se u toj godini iskoristiti za opisanu namjenu. Ukupan raspoloživi višak u 2023. godini stoga iznosi 34.689,80 kn.

Stanje obveza na dan 31.12.2022. godine iznosi 406.545,02 kn, a odnosi se na obveze za plaću (prosinac 2022. g.) u iznosu od 356.447,93 kn, obveze za prijevoz (prosinac 2022.g.) u iznosu od 12.597,61 kn i nedospjele obveze prema dobavljačima u iznosu od 37.499,48 kn.

Stanje potraživanja na dan 31.12.2022. godine iznosi 260.895,51 kn, a odnosi se na potraživanja od roditeljskih uplata za 2022. godinu u iznosu 134.040,39 kn, potraživanja za prihode od kraćih programa (engleski jezik) u iznosu 800,00 kn, potraživanja za prihode proračunskog korisnika uplaćene u proračun u iznosu 119.831,26 kn i potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu 6.223,86 kn.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:
KREŠIMIR BUNJEVAC
