

DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ JALŽABET
UPRAVNO VIJEĆE
KLASA:
URBROJ:
Jalžabet,

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i članka 64. Statuta Dječjeg vrtića Potočić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet na svojoj sjednici održanoj _____ donosi :

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "POTOČIĆ" JALŽABET
ZA 2022. GODINU**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet za 2022. godinu sadrži

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	Izvršenje 1-12/2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 1-12/2022.
6 PRIHODI POSLOVANJA	1.982.601,20	2.538.405,00	2.538.405,00	2.543.731,54
UKUPNI PRIHODI:	1.982.601,20	2.538.405,00	2.538.405,00	2.543.731,54
3 RASHODI POSLOVANJA	1.965.723,52	2.546.740,00	2.546.740,00	2.527.257,12
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	16.413,00	10.000,00	10.000,00	4.712,00
UKUPNI RASHODI:	1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	464,68	-18.335,00	-18.335,00	11.762,42
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA				
9 UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE/IH GOD	17.870,00	18.335,00	18.335,00	18.334,94
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE/IH GODINA KOJI ĆE SE F	17.870,00	18.335,00	18.335,00	18.334,94
VIŠAK/MANJAK+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHOD	18.334,68	0,00	0,00	30.097,36

Članak 2.

Članak 3.

Sastavni dio godišnjeg izvještaja je tabelarni prikaz izvršenja Financijskog plana Dječjeg vrtića "Potočić" za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. godine.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Broj konta	Izvor	NAZIV	Izvršenje 1-12/2021.	Izvorni plan 2022.			Izvršenje 1-12/2022.	Indeks(%)		Indeks(%) 4/3
				1	2	3		4/1	5	
6		PRIHODI POSLOVANJA	1.982.601,20	2.538.405,00	2.538.405,00	2.543.731,54	128,30	100,21	100,21	
63		POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA OPĆEG PRORAČUNA	72.106,00	64.000,00	64.000,00	67.993,20	94,30	106,24	106,24	
636	5	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	72.106,00	64.000,00	64.000,00	67.993,20	94,30	106,24	106,24	
64		PRIHODI OD IMOVINE	9,89	5,00	5,00	2,30	23,26	46,00	46,00	
641	3	Prihodi od financijske imovine	9,89	5,00	5,00	2,30	23,26	46,00	46,00	
6413		Kamate na depozite po viđenju	9,89	5,00	5,00	2,30	23,26	46,00	46,00	
65		PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	448.868,90	646.000,00	646.000,00	648.133,60	144,39	100,33	100,33	
652	4	Prihodi po posebnim propisima	448.868,90	646.000,00	646.000,00	648.133,60	144,39	100,33	100,33	
6526		Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl.	448.868,90	646.000,00	646.000,00	648.133,60	144,39	100,33	100,33	
66		PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	17.705,00	24.400,00	24.400,00	24.529,00	136,54	100,53	100,53	
661	3	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	17.705,00	21.000,00	21.000,00	21.130,00	119,34	100,62	100,62	
663	6	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	3.400,00	3.400,00	3.399,00	0,00	99,97	99,97	
67		PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	1.442.587,96	1.804.000,00	1.804.000,00	1.803.073,44	124,99	99,95	99,95	
671	1	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.442.587,96	1.804.000,00	1.804.000,00	1.803.073,44	124,99	99,95	99,95	
6711		Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.442.587,96	1.804.000,00	1.804.000,00	1.803.073,44	124,99	99,95	99,95	
68		OSTALI PRIHODI	1.323,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	3	Ostali prihodi	1.323,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		UKUPNI RASHODI	1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	127,74	99,03	99,03	
3		RASHODI POSLOVANJA	1.965.723,52	2.546.740,00	2.546.740,00	2.527.257,12	128,57	99,23	99,23	
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.548.700,05	1.963.761,00	1.963.761,00	1.951.953,14	126,04	99,40	99,40	
311		Plaće (Bruto)	1.265.025,48	1.600.461,00	1.600.461,00	1.597.127,15	126,25	99,79	99,79	

	Plaće za zaposlene	1.600.461,00	1.600.461,00	1.597.127,15	126,25	99,79
312	Ostali rashodi za zaposlene	80.302,00	91.300,00	91.300,00	113,70	100,00
	Ostali rashodi za zaposlene	80.302,00	91.300,00	91.300,00	113,70	100,00
313	Doprinosi na plaće	203.372,57	272.000,00	263.525,99	129,58	96,88
	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	203.372,57	272.000,00	263.525,99	129,58	96,88
32	MATERIJALNI RASHODI	412.493,93	570.309,00	562.725,97	136,42	98,67
321	Naknade troškova zaposlenima	105.501,00	149.357,00	147.705,17	140,00	98,89
	Službena putovanja	1.468,00	11.142,00	10.492,00	714,71	94,17
	Naknade za prijevoz na posao i s posla	98.309,00	128.000,00	127.164,17	129,35	99,35
	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.500,00	8.915,00	8.915,00	198,11	100,00
	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.224,00	1.300,00	1.134,00	92,65	87,23
322	Rashodi za materijal i energiju	194.464,70	284.105,00	278.254,71	143,09	97,94
	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.843,67	62.600,00	58.269,63	202,02	93,08
	Materijal i sirovine	116.475,83	154.920,00	146.539,49	125,81	94,59
	Energija	38.502,93	52.085,00	59.940,15	155,68	115,08
	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.780,84	5.000,00	4.125,46	53,02	82,51
	Sitni inventar i autogume	1.928,43	6.500,00	6.525,63	338,39	100,39
	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	933,00	3.000,00	2.854,35	305,93	95,15
323	Rashodi za usluge	83.029,61	107.047,00	103.557,65	124,72	96,74
	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.294,11	4.900,00	4.603,86	107,21	93,96
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.059,76	35.500,00	34.163,75	170,31	96,24
	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	4.347,00	4.347,00	0,00	100,00
	Komunalne usluge	14.259,55	27.550,00	26.368,11	184,92	95,71
	Zakupnine i najamnine	12.049,23	13.250,00	12.875,98	106,86	97,18
	Zdravstvene usluge	7.112,20	9.500,00	9.312,20	130,93	98,02
	Intelektualne i osobne usluge	22.729,76	6.000,00	6.574,25	28,92	109,57
	Ostale usluge	2.525,00	6.000,00	5.312,50	210,40	88,54
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	29.498,62	29.800,00	33.208,44	112,58	111,44
	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	20.985,01	24.500,00	24.255,37	115,58	99,00
	Premije osiguranja	6.716,86	2.500,00	5.336,86	79,45	213,47
	Pristojbe i naknade	140,00	0,00	290,00	207,14	0,00
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.656,75	2.800,00	3.326,21	200,77	118,79
34	FINANCIJSKI RASHODI	4.529,54	6.000,00	5.908,01	130,43	98,47
343	Ostali financijski rashodi	4.529,54	6.000,00	5.908,01	130,43	98,47
	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.529,54	6.000,00	5.908,01	130,43	98,47
38	FINANCIJSKI RASHODI	0,00	6.670,00	6.670,00	0,00	100,00
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	6.670,00	6.670,00	0,00	100,00
	Ostale kazne	0,00	6.670,00	6.670,00	0,00	100,00

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	16.413,00	10.000,00	10.000,00	4.712,00	28,71	47,12
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	16.413,00	3.398,00	3.398,00	4.712,00	28,71	138,67
422	Postrojenja i oprema	16.413,00	3.398,00	3.398,00	4.712,00	28,71	138,67
4221	Uredska oprema i namještaj	8.935,00	0,00	0,00	1.314,00	14,71	0,00
4222	Komunikacijska oprema	1.599,00	2.399,00	2.399,00	2.399,00	150,03	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.879,00	999,00	999,00	999,00	16,99	100,00
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0,00	6.602,00	6.602,00	0,00	0,00	0,00
452	Postrojenja i oprema	0,00	6.602,00	6.602,00	0,00	0,00	0,00
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	6.602,00	6.602,00	0,00	0,00	0,00

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9	VLASTITI IZVORI	17.870,00	18.335,00	18.335,00	18.334,94	102,60	100,00
92	REZULTAT POSLOVANJA	17.870,00	18.335,00	18.335,00	18.334,94	102,60	100,00
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene							
922	Višak/manjak prihoda	17.870,00	18.335,00	18.335,00	18.334,94	102,60	100,00
9221	0911 Višak prihoda	17.870,00	18.335,00	18.335,00	18.334,94	102,60	100,00

II. POSEBNI DIO

Broj konta	Funkcija	Izvor	NAZIV	Tekući plan						Indeks(%) 4/3
				Izvršenje 1-12/2021.	Izvorni plan 2022.	2	3	4	5	
UKUPNI RASHODI										
RAZDJELOVI				1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	127,74	99,03	
DJEČJI VRTIĆ "POTOČIĆ" JALŽABET				1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	127,74	99,03	
GLAVA 00101 PREDŠKOLSKI ODGOJ				1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	127,74	99,03	
Program:				1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	127,74	99,03	
Aktivnost:				1.548.700,05	1.963.761,00	1.963.761,00	1.951.953,14	126,04	99,40	
Izvor:				1.294.216,62	1.663.761,00	1.663.761,00	1.632.612,85	126,15	98,13	
4 Prihodi za posebne namjene				254.483,43	300.000,00	300.000,00	319.340,29	125,49	106,45	
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE			1.548.700,05	1.963.761,00	1.963.761,00	1.951.953,14	126,04	0,99	
311	Plaće (Bruto)			1.265.025,48	1.600.461,00	1.600.461,00	1.597.127,15	126,25	99,79	
311	0911	1,4	Plaće za zaposlene	1.265.025,48	1.600.461,00	1.600.461,00	1.597.127,15	126,25	99,79	
312	Ostali rashodi za zaposlene			80.302,00	91.300,00	91.300,00	91.300,00	113,70	100,00	

	3121	0911	1,4	Ostali rashodi za zaposlene	80.302,00	91.300,00	91.300,00	91.300,00	113,70	100,00
313				Doprinosi na plaće	203.372,57	272.000,00	272.000,00	263.525,99	129,58	96,88
	3132	0911	1,4	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	203.372,57	272.000,00	272.000,00	263.525,99	129,58	96,88
Aktivnost:				A100102 Materijalni i financijski rashodi	433.436,47	592.979,00	592.979,00	580.015,98	133,82	97,81
Izvor:				1 Opći prihodi i primici	148.274,34	175.000,00	175.000,00	174.817,36	117,90	99,90
				3 Vlastiti prihodi	19.038,34	21.005,00	21.005,00	21.132,30	111,00	100,61
				4 Prihodi za posebne namjene	194.017,79	329.574,00	329.574,00	312.674,12	161,16	94,87
				5 Pomoći	72.106,00	64.000,00	64.000,00	67.993,20	94,30	106,24
				6 Donacije	0,00	3.400,00	3.400,00	3.399,00	0,00	0,00
32				MATERIJALNI RASHODI	412.493,93	570.309,00	570.309,00	562.725,97	136,42	0,99
321				Naknade troškova zaposlenima	105.501,00	149.357,00	149.357,00	147.705,17	140,00	98,89
	3211	0911	4	Službena putovanja	1.468,00	11.142,00	11.142,00	10.492,00	714,71	94,17
	3212	0911	1,3,4,5	Naknade za prijevoz na posao i posla	98.309,00	128.000,00	128.000,00	127.164,17	129,35	99,35
	3213	0911	1,4	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.500,00	8.915,00	8.915,00	8.915,00	198,11	100,00
	3214	0911	4	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.224,00	1.300,00	1.300,00	1.134,00	92,65	87,23
322				Rashodi za materijal i energiju	194.464,70	284.105,00	284.105,00	278.254,71	143,09	97,94
	3221	0911	1,4,5	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.843,67	62.600,00	62.600,00	58.269,63	202,02	93,08
	3222	0960	1,4,5,6	Materijal i sirovine	116.475,83	154.920,00	154.920,00	146.539,49	125,81	94,59
	3223	0911	1,4,5	Energija	38.502,93	52.085,00	52.085,00	59.940,15	155,68	115,08
	3224	0911	1,4,5	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.780,84	5.000,00	5.000,00	4.125,46	53,02	82,51
	3225	0911	1,4	Sitni inventar	1.928,43	6.500,00	6.500,00	6.525,63	338,39	100,39
	3227	0911	4	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	933,00	3.000,00	3.000,00	2.854,35	305,93	95,15
323				Rashodi za usluge	83.029,61	107.047,00	107.047,00	103.557,65	124,72	96,74
	3231	0911	1,3,4,5	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.294,11	4.900,00	4.900,00	4.603,86	107,21	93,96
	3232	0911	1,3,4,5	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.059,76	35.500,00	35.500,00	34.163,75	170,31	96,24
	3233	0911	4	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	4.347,00	4.347,00	4.347,00	0,00	100,00
	3234	0911	1,3,4,5	Komunalne usluge	14.259,55	27.550,00	27.550,00	26.368,11	184,92	95,71
	3235	0911	1,3,4,5	Zakupnine i najamnine	12.049,23	13.250,00	13.250,00	12.875,98	106,86	97,18
	3236	0911	4	Zdravstvene usluge	7.112,20	9.500,00	9.500,00	9.312,20	130,93	98,02
	3237	0911	1,3,5	Intelektualne i osobne usluge	22.729,76	6.000,00	6.000,00	6.574,25	28,92	109,57
	3239	0911	1,4	Ostale usluge	2.525,00	6.000,00	6.000,00	5.312,50	210,40	88,54
329				Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	29.498,62	29.800,00	29.800,00	33.208,44	112,58	111,44
	3291	0911	1,3,4	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	20.985,01	24.500,00	24.500,00	24.255,37	115,58	99,00
	3292	0911	4,5	Premije osiguranja	6.716,86	2.500,00	2.500,00	5.336,86	79,45	213,47
	3295	0911	1	Pristojbe i naknade	140,00	0,00	0,00	290,00	207,14	0,00
	3299	0911	1,4,5	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.656,75	2.800,00	2.800,00	3.326,21	200,77	118,79
34				FINANCIJSKI RASHODI	4.529,54	6.000,00	6.000,00	5.908,01	130,43	98,47
343				Ostali financijski rashodi	4.529,54	6.000,00	6.000,00	5.908,01	130,43	98,47
	3431	0911	4,5	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.529,54	6.000,00	6.000,00	5.908,01	130,43	98,47
38				FINANCIJSKI RASHODI	0,00	6.670,00	6.670,00	6.670,00	0,00	100,00

383	3835	0911	4	Kazne, penali i naknade štete	0,00	6.670,00	6.670,00	6.670,00	0,00	100,00
				Ostale kazne	0,00	6.670,00	6.670,00	6.670,00	0,00	100,00
4				RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	16.413,00	10.000,00	10.000,00	4.712,00	28,71	47,12
42				RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	16.413,00	3.398,00	3.398,00	4.712,00	28,71	138,67
422				Postrojenja i oprema	16.413,00	3.398,00	3.398,00	4.712,00	28,71	138,67
	4221	0911	4	Uredska oprema i namještaj	8.935,00	0,00	0,00	1.314,00	14,71	0,00
	4222	0911	6	Komunikacijska oprema	1.599,00	2.399,00	2.399,00	2.399,00	150,03	100,00
	4227	0911	4	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.879,00	999,00	999,00	999,00	16,99	100,00
45				RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0,00	6.602,00	6.602,00	0,00	0,00	0,00
452				Postrojenja i oprema	0,00	6.602,00	6.602,00	0,00	0,00	0,00
	452	0911	4	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	6.602,00	6.602,00	0,00	0,00	0,00

Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića "Potočić" Jalžabet za 2022. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića "Potočić" Jalžabeta.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Goran Špoljarić

IZVRŠENJE PRIHODA I RASHODA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ JALŽABET

IZVOR FINANCIRANJA

SVEUKUPNI PRIHODI

1	Opći prihodi i primici
3	Vlastiti prihodi
4	Prihodi za posebne namjene
5	Pomoći
6	Donacije

SVEUKUPNI RASHODI

1	Opći prihodi i primici
3	Vlastiti prihodi
4	Prihodi za posebne namjene
5	Pomoći
6	Donacije

FUNKCIJA

SVEUKUPNI PRIHODI

0911	Predškolsko obrazovanje
0960	Dodatne usluge u obrazovanju

ZA 1-12/2022 PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

izvršenje 1-12/2021.	izvorni plan 2022.	tekući plan 2022.	izvršenje 1-12/2022.	indeks(%) 4/1	indeks(%) 4/3
1	2	3	4	5	6
1.982.601,20	2.538.405,00	2.538.405,00	2.543.731,54	128,30	100,21
1.442.587,96	1.804.000,00	1.804.000,00	1.803.073,44	124,99	99,95
19.038,34	21.005,00	21.005,00	21.132,30	111,00	100,61
448.868,90	646.000,00	646.000,00	648.133,60	144,39	100,33
72.106,00	64.000,00	64.000,00	67.993,20	94,30	106,24
0,00	3.400,00	3.400,00	3.399,00	0,00	99,97
1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	127,74	99,03
1.442.490,96	1.838.761,00	1.838.761,00	1.807.430,21	125,30	98,30
19.038,34	21.005,00	21.005,00	21.132,30	111,00	100,61
448.501,22	629.574,00	629.574,00	632.014,41	140,92	100,39
72.106,00	64.000,00	64.000,00	67.993,20	94,30	106,24
0,00	3.400,00	3.400,00	3.399,00	0,00	99,97
izvršenje 1-12/2021.	izvorni plan 2022.	tekući plan 2022.	izvršenje 1-12/2022.	indeks(%) 4/1	indeks(%) 4/3
1	2	3	4	5	6
1.982.136,52	2.556.740,00	2.556.740,00	2.531.969,12	253,67	99,03
1.865.660,69	2.401.820,00	2.401.820,00	2.385.429,63	127,86	99,32
116.475,83	154.920,00	154.920,00	146.539,49	125,81	94,59

DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ

RAZINA 21

POTOK 16

MB: 02412675

JALŽABET

OIB: 73339902226

KLASA: 400-03/23-01/01

URBROJ:2186-111-02-23-1

Jalžabet, 20.06.2023.

OBRAZLOŽENJE

UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ ZA 2022. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet za 2022. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 144/21).

Sastavni dio godišnjeg Izvještaja o izvršenju finacijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet čine **Opći dio finacijskog plana** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, **Posebni dio finacijskog plana** iskazanog po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, te **izvršenje plana prihoda i rashoda prema izvorima financiranja**.

Utvrđeni višak prihoda i primitaka preneseni iz 2021. godine iznosio je 18.334,94 kn, te ostvareni višak prihoda i primitaka u 2022.godini u iznosu od 11.762,42 kn., što ukupno iznosi 30.097,36 kn. biti će planiran prilikom donošenja prvih izmjena i dopuna finacijskog plana za 2023. godinu.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić Potočić ostvario je **prihode** poslovanja u iznosu od **2.543.731,54 kn.** što je u odnosu na 2021.godinu više za 28,30%, dok je realizacija u odnosu na tekući plan 2022.godine ostvarena 100,21%. Najznačajniji izvor prihoda su doznačena sredstva iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja koji su u odnosu na 2021.godinu porasli za 24,99 %, a iznosila su 1.803.073,44 kn. u 2022.godini.

Drugi po redu izvor prihoda su uplate roditelja za smještaj djece u vrtiću uprihodovana u iznosu od 648.133,60 kn., odnosno 44,39% više na prethodnu godinu iz razloga što je s početkom 2022. godine stupila na snagu nova ekonomska cijena boravka u vrtiću. Uz navedeno vrtić je ostvario prihode u vidu pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan a odnosi se na smještaj djece iz drugih općina u iznosu od 67.993,20 kn. što je 6,24% više od planiranog. Također ostvarena su sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 17.200,00 kn. od čega je temeljem Odluke o sufinanciranju

roditeljskog udjela u cijeni predškolskog odgoja za djecu pripadnike romske nacionalne manjine u iznosu od 8.800,00 kn. i sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 8.400,00 kn. temeljem Odluke o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju.

Nadalje ostvareni su prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u vidu učenja engleskog jezika i najma prostora za učenje engleskog jezika za djecu koja ne borave u vrtiću, što je u odnosu na prethodnu godinu više 19,34%, te od donacija pravnih i fizičkih osoba, uplaćena je donacija od fizičke osobe u iznosu od 1.000,00 kn. te donacija od pravnih osoba u vidu televizora u vrijednosti od 2.399,00 kn.

Rashodi poslovanja realizirani su u iznosu od **2.531.969,12 kn.** Realizacija rashoda poslovanja je u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine veća za cca 28,57%.

RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ

GLAVA 00101 PREDŠKOLSKI ODJEL

Najznačajniju stavku rashoda poslovanja čine **rashodi za zaposlene** u iznosu od 1.951.953,14 kn. što je u odnosu na prethodnu godinu više za 26,04% Od toga na plaće zaposlenima izdvojeno je 1.860.653,14 kn., dok 91.300,00 kn. se odnosi na ostale rashode

za zaposlene. **Ostali rashodi za zaposlene** obuhvaćaju isplate prigodnih nagrada u vidu uskrsnice, regresa, božićnice, dara u naravi, dara djetetu prigodom dana Sv. Nikole. Uspoređujući prethodnu godinu ostali rashodi za zaposlene porasli su 13,70% iz razloga što je rastao i broj zaposlenih.

U rashodima poslovanja imamo još **materijalne i financijske rashode.**

Pod materijalnim rashodima u odnosu na prethodnu godinu dolazimo do znatnog povećanja kod naknada troškova za zaposlene (službena putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika), dok je realizacija prema tekućem planu u zadovoljavajućim okvirima. Posebno se izdvajaju stavke službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika a odnosi se na odgojiteljicu koja je pohađala stručnu edukaciju na temu „Stručno razvojni centar za poticanje razvoja glazbenih sposobnosti i stvaralaštva djece rane i predškolske dobi“ u Dječji vrtić Špansko Zagreb, i odlazak Ravnateljice na stručni skup ravnatelja u Vodice. Najveću stavku kod naknada troškova za zaposlene čine naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 127.164,17 kn. zbog povećanja broja zaposlenih.

Od materijalnih rashoda također najveći udio čine rashodi za materijal i energiju, od toga za namirnice je izdvojeno 139.000,39 kn., dok kod rashoda za usluge najviše novčanih sredstava izdvojeno je za usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 34.163,75 kn. i za komunalne usluge u iznosu od 26.368,11 kn. što je u odnosu na prethodnu godinu što se tiče komunalnih usluga rast za 84,92% zbog promjene koncesionara.

Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa i u odnosu na prethodnu godinu porasle su za 30,43%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u odnosu na prethodnu godinu bitno su manji, a odnose se na kupnju dječjih stolica, te na radni stol i policu za knjige.

Na kraju izvještajnog razdoblja podmirene su sve dospjele obveze , dok nedospjele obveze iznose 208.151,77 kn., a odnose se na obračunate plaće za 12.mjesec 2022., na obračunate naknade članovima upravnog vijeća za mjesec prosinac 2022. i na račune prema dobavljačima prema dospijeću plaćanja.

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka je 0,00 kn.

Iz godišnjih financijskih izvještaja Dječjeg vrtića Potočić vidljiva su potraživanja od roditelja za sufinanciranje cijene boravka djece u vrtiću od 34.396,57 kn., te potraživanja od HZZO-a za naknade koje se refundiraju (bolovanje) u iznosu od 6.562,81 kn.

ZAKLJUČAK

Izvršenje financijskog plana za 2022.godinu pokazuje da su prihodi zadovoljavajući, te da su se rashodi izvršavali u okviru planiranih iznosa.

Obrazloženje izradila:

Marija Mađar



Ravnateljica

Kristina Pavličević

