

Dječji vrtić Đakovo

L. Botića 7a

31400 Đakovo

OIB: 57259710858

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ĐAKOVO

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Đakovo za 2022. godinu sadrži:

A	RAČUN PRIHODA I RASHODA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
	Prihodi poslovanja	10.831.000,00 kn	9.057.782,53 kn	83,63%
	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	- kn	- kn	
	Rashodi poslovanja	10.231.000,00 kn	8.997.144,40 kn	87,94%
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	680.000,00 kn	346.640,02 kn	50,98%
B	RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	- kn	- kn	
	Primci od financijske imovine i zaduživanja	- kn	- kn	
	Izdaci za financijsku imovinu i zaduživanje	- kn	- kn	
C RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
	Višak/manjak iz prethodnih godina	97.111,51 kn		
	VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA +			
	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			

Tablica br. 1 – Račun prihoda i rashoda

Članak 2.

Primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i računu financiranja kako slijedi:

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Đakovo za 2022. godinu

- a) Opći dio – Prihodi i primici
- b) Opći dio – Rashodi i izdaci

Pregled je dan u tablicama broj 2 i 3.

KONTO	VRSTA PRIHODA/PRIMITKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
632	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	- kn	92.630,40 kn	--
632313	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	- kn	92.630,40 kn	--
652	Prihodi po posebnim propisima	2.630.000,00 kn	2.111.217,97 kn	80,27%
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl.		2.098.217,97 kn	
65268	Ostali prihodi za posebne namjene		13.000,00 kn	
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za finan.red.djelatnosti	9.796.000,00 kn	6.853.934,16 kn	69,97%
922	Višak/manjak prihoda	97.111,51 kn	- 171.659,04 kn	
965	Ostali nespomenuti prihodi	113.788,14 kn	124.257,87 kn	

Tablica br. 2 – Pregled prihoda/primitaka

KONTO	VRSTA RASHODA/IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
311	Plaće bruto	6.310.000,00 kn	5.651.830,62 kn	89,57%
3111	Plaće za redovan rad	6.310.000,00 kn	5.651.830,62 kn	89,57%
312	Ostali rashodi za zaposlene	460.000,00 kn	366.831,20 kn	79,75%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	460.000,00 kn	366.831,20 kn	79,75%
313	Doprinosi na plaće	1.030.000,00 kn	934.711,51 kn	90,75%
3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	1.030.000,00 kn	934.711,51 kn	90,75%
321	Naknade troškova zaposlenima	547.000,00 kn	439.954,32 kn	80,43%
3211	Službena putovanja	2.000,00 kn	622,00 kn	31,10%
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	525.000,00 kn	435.322,89 kn	82,92%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	30.000,00 kn	4.009,43 kn	13,36%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.228.000,00 kn	1.083.431,55 kn	88,23%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	230.000,00 kn	197.802,76 kn	86,00%
3222	Materijal i sirovine	450.000,00 kn	375.149,19 kn	83,37%
3223	Energija	450.000,00 kn	375.125,10 kn	83,36%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	60.000,00 kn	61.346,93 kn	102,24%
3225	Sitni inventar i auto gume	58.000,00 kn	54.544,26 kn	94,04%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	20.000,00 kn	19.463,31 kn	97,32%
323	Rashodi za usluge	413.000,00 kn	411.417,88 kn	99,62%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	33.000,00 kn	33.910,14 kn	102,76%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	72.000,00 kn	6.220,92 kn	8,64%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00 kn	3.065,63 kn	61,31%
3234	Komunalne usluge	95.000,00 kn	106.025,56 kn	111,61%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	155.000,00 kn	156.856,46 kn	101,20%
3237	Intelektualne i osobne usluge	13.000,00 kn	10.306,27 kn	79,28%
3238	Računalne usluge	2.000,00 kn	1.125,00 kn	56,25%
3239	Ostale usluge	38.000,00 kn	37.925,90 kn	99,81%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	113.000,00 kn	108.967,32 kn	96,43%
3293	Reprezentacija	28.000,00 kn	27.089,03 kn	96,75%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	85.000,00 kn	81.878,29 kn	96,33%

Tablica br.3 – Pregled rashoda/izdataka

Članak 3.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Đakovo za 2022. godinu

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Đakovo za 2022. godinu raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije u tablici broj 4.

POZICIJA	KONTO	VRSTA RASHODA/IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Razdjel	6	Ured gradonačelnika	10.831.000,00 kn	9.288.005,18 kn	85,75%
Glava	604	Gradske ustanove	10.831.000,00 kn	9.288.005,18 kn	85,75%
Proračunski korisnik	35765	Dječji vrtića Đakovo	10.831.000,00 kn	9.288.005,18 kn	85,75%
Glavni program	A04	Zdravstvo, sport, kultura, obrazovanje i socijalna skrb	10.831.000,00 kn	9.288.005,18 kn	85,75%
Program	407	Predškolski odgoj - Dječji vrtić Đakovo	10.831.000,00 kn	9.288.005,18 kn	85,75%
Aktivnost	A400026	Primarni program - vrtići i jaslice	9.216.000,00 kn	8.307.598,35 kn	90,14%
Izvor 1.1.		Opći prihodi i primici	6.911.000,00 kn	6.110.570,40 kn	88,42%
	311	Plaće bruto	4.110.000,00 kn	3.651.773,87 kn	88,85%
R1449	3111	Plaće za redovan rad	4.110.000,00 kn	3.651.773,87 kn	88,85%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	390.000,00 kn	309.816,22 kn	79,44%
R1450	3121	Ostali rashodi za zaposlene	390.000,00 kn	309.816,22 kn	79,44%
	313	Doprinosi na plaće	710.000,00 kn	664.305,69 kn	93,56%
R1451	3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	710.000,00 kn	664.305,69 kn	93,56%
	321	Naknade troškova zaposlenima	310.000,00 kn	275.930,63 kn	89,01%
R1452	3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	300.000,00 kn	274.926,20 kn	91,64%
R1453	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00 kn	1.004,43 kn	10,04%
	322	Rashodi za materijal i energiju	1.000.000,00 kn	822.395,74 kn	82,24%
R1454	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	130.000,00 kn	97.634,67 kn	75,10%
R1455	3222	Materijal i sirovine	360.000,00 kn	288.289,04 kn	80,08%
R1456	3223	Energija	450.000,00 kn	375.125,10 kn	83,36%
R1457	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	60.000,00 kn	61.346,93 kn	102,24%
	323	Rashodi za usluge	316.000,00 kn	314.449,18 kn	99,51%
R1458	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	60.000,00 kn	50.716,16 kn	84,53%

R1459	3234	Komunalne usluge	50.000,00 kn	58.644,39 kn	117,29%
R1460	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	155.000,00 kn	156.856,46 kn	101,20%
R1461	3237	Intelektualne i osobne usluge	13.000,00 kn	10.306,27 kn	79,28%
R1462	3238	Računalne usluge	38.000,00 kn	37.925,90 kn	99,81%
R1463	3239	Ostale usluge	10.000,00 kn	7.839,69 kn	78,40%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.000,00 kn	64.059,38 kn	98,55%
R1464	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	65.000,00 kn	64.059,38 kn	98,55%
Izvor 4.8.		Dječji vrtić Đakovo - sufinanciranje cijene dječjeg vrtića	2.275.000,00 kn	2.197.027,95 kn	96,57%
	311	Plaće bruto	1.500.000,00 kn	1.492.656,97 kn	99,51%
R1465	3111	Plaće za redovan rad	1.500.000,00 kn	1.492.656,97 kn	99,51%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	30.000,00 kn	29.764,98 kn	99,22%
R1466	3121	Ostali rashodi za zaposlene	30.000,00 kn	29.764,98 kn	99,22%
	313	Doprinosi na plaće	230.000,00 kn	215.176,42 kn	93,55%
R1467	3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	230.000,00 kn	215.176,42 kn	93,55%
	321	Naknade troškova zaposlenima	162.000,00 kn	113.634,20 kn	70,14%
R1468	3211	Službena putovanja	2.000,00 kn	622,00 kn	31,10%
R1469	3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	150.000,00 kn	110.097,20 kn	73,40%
R1470	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00 kn	2.915,00 kn	29,15%
	322	Rashodi za materijal i energiju	228.000,00 kn	221.737,65 kn	97,25%
R1471	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	60.000,00 kn	60.869,93 kn	101,45%
R1472	3222	Materijal i sirovine	90.000,00 kn	86.860,15 kn	96,51%
R1473	3225	Sitni inventar i auto gume	58.000,00 kn	54.544,26 kn	94,04%
R1474	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	20.000,00 kn	19.463,31 kn	97,32%
	323	Rashodi za usluge	97.000,00 kn	96.968,70 kn	99,97%
R1475	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	33.000,00 kn	33.910,14 kn	102,76%
R1476	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000,00 kn	11.486,76 kn	95,72%
R1477	3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.000,00 kn	3.065,63 kn	61,31%
R1478	3234	Komunalne usluge	45.000,00 kn	47.381,17 kn	105,29%
R1479	3238	Računalne usluge	2.000,00 kn	1.125,00 kn	56,25%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28.000,00 kn	27.089,03 kn	96,75%
R1480	3293	Reprezentacija	28.000,00 kn	27.089,03 kn	96,75%
R1481		Bankarske usluge	- kn	- kn	
Izvor 5.9.		Dječji vrtić-pomoći	30.000,00 kn	- kn	0,00%
	311	Plaće bruto	30.000,00 kn	- kn	0,00%

R1482	3111	Plaće bruto	30.000,00 kn	- kn	0,00%
Aktivnost	A400027	Predškole u gradu i prigradskom naseljima	935.000,00 kn	633.766,81 kn	67,78%
Izvor 1.1.		Opći prihodi i primici	520.000,00 kn	346.516,36 kn	66,64%
	311	Plaće bruto	400.000,00 kn	252.920,85 kn	63,23%
R1483	3111	Plaće za redovan rad	400.000,00 kn	252.920,85 kn	63,23%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	20.000,00 kn	16.500,00 kn	82,50%
R1484	3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.000,00 kn	16.500,00 kn	82,50%
	313	Doprinosi na plaće	60.000,00 kn	47.320,51 kn	78,87%
R1485	3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	60.000,00 kn	47.320,51 kn	78,87%
	321	Naknade troškova zaposlenima	40.000,00 kn	29.775,00 kn	74,44%
R1486	3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	40.000,00 kn	29.775,00 kn	74,44%
Izvor 5.2.		Pomoći iz državnog proračuna	60.000,00 kn	50.207,38 kn	83,68%
	321	Naknade troškova zaposlenima	10.000,00 kn	930,00 kn	9,30%
R1487	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00 kn	930,00 kn	9,30%
	322	Rashodi za materijal i energiju	40.000,00 kn	39.298,16 kn	98,25%
R1488	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	40.000,00 kn	39.298,16 kn	98,25%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00 kn	9.979,22 kn	99,79%
R1489	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00 kn	9.979,22 kn	99,79%
Izvor 5.9.		Dječji vrtić - pomoći	355.000,00 kn	237.043,07 kn	66,77%
	311	Plaće bruto	270.000,00 kn	206.549,07 kn	76,50%
R1490	3111	Plaće za redovan rad	270.000,00 kn	206.549,07 kn	76,50%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	20.000,00 kn	10.750,00 kn	53,75%
R1491	3121	Ostali rashodi za zaposlene	20.000,00 kn	10.750,00 kn	53,75%
	313	Doprinosi na plaće	30.000,00 kn	- kn	0,00%
R1492	3132	Doprinosi za obavezno zdravstveno osiguranje	30.000,00 kn	- kn	0,00%
	321	Naknade troškova zaposlenima	35.000,00 kn	19.744,00 kn	56,41%
R1493	3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	35.000,00 kn	19.744,00 kn	56,41%
Kapitalni projekt	K400016	Za nove kapacitete dječjih vrtića	380.000,00 kn	118.199,94 kn	31,11%
	421	Građevinski objekti	380.000,00 kn	118.199,94 kn	31,11%
R1494	4212	Poslovni objekti	380.000,00 kn	118.199,94 kn	31,11%

Kapitalni projekt	K400017	Opremanje dječjih vrtića	300.000,00 kn	228.440,08 kn	76,15%
	422	Postrojenja i oprema	300.000,00 kn	228.440,08 kn	76,15%
R1495	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	300.000,00 kn	228.440,08 kn	76,15%

Tablica 4. Rashodi prema organizacijskog i programskoj klasifikaciji

Objašnjenje uz godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana dječjeg vrtića Đakovo za 2022. godinu

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Đakovo za 2022. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20).

Prihodi i primici po ekonomskoj klasifikaciji

Planirani prihodi i primici u 2022. godini iznose 12.636.899,65 kn, a sastoje se od 9.796.000,00 kn iz nadležnog proračuna, 2.630.000,00 kn vlastitih prihoda, 97.111,51 kn prenesenog viška iz prethodnog razdoblja, te 113.788,14 kn ostalih nespomenutih prihoda.

Rashodi i izdaci poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu izvršena je raspodjela sredstava u Financijskom planu Dječjeg vrtića Đakovo na rashode poslovanja (skupina 3 i skupina 4) u istom iznosu.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za plaće i naknade za zaposlene planirani su u 2022. godini u iznosu od 7.800.000,00 kn. Isti su realizirani u iznosu od 6.953.373,33 kn, a odnose se na rashode za zaposlene u Dječjem vrtiću Đakovo.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u 2022. godini u iznosu 1.775.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 1.523.385,87 kn, te se odnose na ostvarenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Dječjeg vrtića Đakovo.

Rashodi za usluge

Rashodi za usluge su planirani u iznosu 413.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 411.417,88 kn, te se odnose na ostvarenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Dječjeg vrtića Đakovo.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu 113.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 108.967,32 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine planirani su u iznosu 680.000,00 kn, a ostvareni su u iznosu 346.640,02 kn. Odnose se na obnovu poslovne zgrade, kupnju namještaja i didaktike.

Članak 4.

Prijelazne i zaključne odredbe

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tratinčica za razdoblje 1. siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine objavit će se na oglasnoj ploči i na web stranici Dječjeg vrtića Đakovo a stupa na snagu prvog dana od dana objave na web stranici Dječjeg vrtića Đakovo.

Predsjednica Upravnog vijeća

Željka Goluža Gregačević