

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

KLASA: 400-02/23-01/01

URBROJ: 2112-19-01/01-23-01

Fužine, 23.01.2023.

1. DJELOKRUG RADA

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb o djeci rane i predškolske dobi provođenjem njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi.

➤ **Osnovni programi u razdoblju 01.01.2022. – 31.12.2022. provode se kao:**

- Kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti vrtićki program – 2 grupe
- Kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti jaslički program – 1 grupa

U provođenje programa uključeni su:

- ravnateljica, zaposlena na puno određeno radno vrijeme,
- odgajatelji:
 - 01/2022. – 08/2022. – 4 odgajatelja (3 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 1 odgajatelj zaposlen na puno određeno radno vrijeme (zamjena za porodiljni),
 - 09/2022. – 12/2022. – 6 odgajatelja (3 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 3 odgajatelja zaposlena na puno određeno radno vrijeme (1 – zamjena za porodiljni, 2 – povećani opseg poslova),
- pomoćnik radu s djetetom s teškoćama u razvoju, zaposlen na nepuno određeno radno vrijeme, 20 sati tjedno, 02/2022. – 08/2022.,
- psiholog zaposlen na nepuno određeno radno vrijeme, 8 sati tjedno, 05/2022. – 12/2022.,
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativno–računovodstvenim poslovima:
 - pomoćna kuharica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
 - spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, koristi pravo na rad s polovicom punog radnog vremena radi skrbi i njege djeteta s težim smetnjama u razvoju,
 - 01/2022. – 08/22 spremačica zaposlena na nepuno određeno radno vrijeme, 20 sati tjedno,
 - 09/2022 – 12/2022 spremačica zaposlena na puno određeno radno vrijeme (zamjena za bolovanje)
 - administrativno–računovodstveni djelatnik zaposlen na puno neodređeno radno vrijeme,
 - priprema ručka – vanjski servis,
 - kućni majstor – vanjski suradnik.

2. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama i podzakonski akti, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutaršnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić „Snježna pahulja“, Sigurnosno zaštitni i preventivni program, Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, Etički kodeks Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

3. CILJEVI PROGRAMA

Cilj programa je zadovoljiti potrebe djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno–materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju integriranim pristupom učenju. Ciljevi koji proizlaze iz navedenog krovnog cilja jesu organizirati pedagoško i estetski oblikovan prostor primarno u funkciji prava i potreba djece, postaviti organizacijske uvjete koji će biti fleksibilni i u skladu s potrebama korisnika (djece i roditelja) te poticati razvoj profesionalnih suradničkih odnosa koji će omogućiti življenje i kontinuirano učenje djece i odraslih.

Temeljni ciljevi odgojno–obrazovnog rada usmjereni su na pružanje podrške holističkom razvoju djece, razvoju osobnosti djeteta, poštivanju dječjih prava u svim aspektima (prema Konvenciji o pravima djeteta), kao i poticanje razvoja ključnih kompetencija za cjeloživotno učenje (komunikacija na materinskom jeziku, komunikacija na stranim jezicima, matematička kompetencija i osnovne kompetencije u prirodoslovlju, digitalna kompetencija, učiti kako učiti, socijalna i građanska kompetencija, inicijativa i poduzetnost, kulturna svijest i izražavanje) te promociju važnosti održivog razvoja.

Također, ciljevi programa su suradnja s drugim ustanovama i ostalim vanjskim čimbenicima s ciljem unapređenja odgojno – obrazovnog rada, kontinuirano upućivanje odgojno – obrazovnih djelatnika na organizirane oblike stručnog usavršavanja s ciljem implementacije novih znanja u praksu, uključivanje u provođenje međunarodnih projekata.

4. GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2022. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20, 147/20).

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2022. godinu sadrži:

OPĆI DIO

Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2022. godinu

	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	1.705.648,14	1.660.579,20	97.36%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0.0%
Rashodi poslovanja	1.698.348,15	1.663.081,04	97.92%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.299,99	7.299,99	100.00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0.0%
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0.0%
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	- 9.801,83	0.0%

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

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	1.705.648,14	1.660.579,20	97.36%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	21.678,13	3.000,00	13.84%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.200,00	3.000,00	250.00%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.200,00	3.000,00	250.00%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	20.478,13	0,00	0.00%
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	20.478,13	0,00	0.00%
64	Prihodi od imovine	0,01	0,01	100.00%
641	Prihodi od financijske imovine	0,01	0,01	100.00%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01	0,01	100.00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	271.500,00	280.509,04	103.32%
652	Prihodi po posebnim propisima	271.500,00	280.509,04	103.32%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	271.500,00	280.509,04	103.32%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrti po protestira	16.900,00	20.527,92	121.47%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.600,00	7.227,92	200.78%
6615	Prihodi od pruženih usluga	3.600,00	7.227,92	200.78%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst	13.300,00	13.300,00	100.00%
6631	Tekuće donacije	13.300,00	13.300,00	100.00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.395.570,00	1.356.542,23	97.20%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.395.570,00	1.356.542,23	97.20%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.395.570,00	1.356.542,23	97.20%

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
3	Rashodi poslovanja	1.698.348,15	1.663.081,04	97,92%
31	Rashodi za zaposlene	1.086.130,00	1.080.027,74	99,44%
311	Plaće (Bruto)	919.800,00	914.902,15	99,47%
3111	Plaće za redovan rad	919.800,00	914.902,15	99,47%
312	Ostali rashodi za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98%
313	Doprinosi na plaće	115.530,00	113.825,59	98,52%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	115.530,00	113.825,59	98,52%
32	Materijalni rashodi	608.168,14	579.028,68	95,21%
321	Naknade troškova zaposlenima	70.000,00	56.335,54	80,48%
3211	Službena putovanja	4.000,00	2.559,56	63,99%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	49.000,00	37.274,78	76,07%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	15.000,00	14.777,20	98,51%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	2.000,00	1.724,00	86,20%
322	Rashodi za materijal i energiju	375.704,39	374.147,32	99,59%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	61.200,00	62.594,72	102,28%
3222	Materijal i sirovine	221.000,00	223.516,15	101,14%
3223	Energija	64.300,00	58.787,51	91,43%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00	48,00	3,20%
3225	Sitni inventar i auto gume	21.304,39	23.214,75	108,97%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.400,00	5.986,19	93,53%
323	Rashodi za usluge	117.263,75	108.684,24	92,68%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.225,00	10.033,44	98,13%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.900,00	10.413,13	69,89%
3234	Komunalne usluge	23.500,00	23.421,96	99,67%
3235	Zakupnine i najamnine	6.000,00	6.000,00	100,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	27.270,00	24.105,00	88,39%
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.425,00	7.425,00	100,00%
3238	Računalne usluge	17.500,00	16.752,50	95,73%
3239	Ostale usluge	10.443,75	10.533,21	100,86%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.900,00	39.579,87	92,26%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.000,00	3.553,12	71,06%
3292	Premije osiguranja	12.100,00	12.945,59	106,99%
3293	Reprezentacija	550,00	341,16	62,03%
3295	Pristojbe i naknade	150,00	5,00	3,33%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.100,00	22.735,00	90,58%
34	Financijski rashodi	4.050,01	4.024,62	99,37%
343	Ostali financijski rashodi	4.050,01	4.024,62	99,37%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.050,01	4.024,62	99,37%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.299,99	7.299,99	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.299,99	7.299,99	100,00%
422	Postrojenja i oprema	7.299,99	7.299,99	100,00%
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.299,99	7.299,99	100,00%

POSEBNI DIO

Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2022. godinu

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u Godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2022. godinu raspoređeni su u Posebnom dijelu financijskog plana prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kako slijedi:

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
		SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Razdjel	002	Ustanova predškolskog odgoja	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Glava	00202	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Proračunski korisnik	50897	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Glavni program	A01	PREDŠKOLSKI ODGOJ	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Program	1001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Aktivnost	A100001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	1.683.170,01	1.651.346,95	98,11
Izvor	1.1.	Proračun Općine Fužine	1.395.570,00	1.362.241,87	97,61
R0001	3111	Plaće za redovan rad	919.800,00	914.902,15	99,47
R0002	3121	Ostale obveze za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98
R0003	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	115.530,00	113.825,59	98,52
R0004	3211	Službena putovanja	4.000,00	2.559,56	63,99
R0005	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	49.000,00	37.274,78	76,07
R0006	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	13.750,00	13.577,20	98,74
R0007	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	2.000,00	1.724,00	86,20
R0008	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	60.000,00	59.594,72	99,32
R0009	3223	Energija	64.300,00	58.787,51	91,43
R0010	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00	48,00	3,20
R0011	3225	Sitni inventar i auto gume	17.000,00	19.046,29	112,04
R0012	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.120,00	9.892,81	97,76
R0013	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.500,00	4.413,13	67,89
R0014	3234	Komunalne usluge - deratizacija i dezinfekcija	2.000,00	1.125,00	56,25
R0015	3235	Zakupnine i najamnine	6.000,00	6.000,00	100,00
R0016	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	27.270,00	24.105,00	88,39
R0017	3238	Računalne usluge	17.500,00	16.752,50	95,73
R0018	3239	Ostale usluge	9.100,00	10.533,21	115,75
R0019	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25
R0020	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.000,00	3.553,12	71,06
R0021	3292	Premije osiguranja	12.100,00	12.945,59	106,99
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	1.600,00	5.849,89	365,62
R0033	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.600,00	5.849,89	365,62
Izvor	4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	271.500,00	268.680,18	98,96
R0022	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.250,00	1.200,00	96,00
R0023	3222	Materijal i sirovine - namirnice	221.000,00	223.516,15	101,14
R0024	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.400,00	5.986,19	93,53
R0025	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.400,00	6.000,00	71,43
R0026	3234	Komunalne usluge	21.500,00	22.296,96	103,71
R0027	3293	Reprezentacija	550,00	341,16	62,03
R0028	3295	Pristojbe i naknade	150,00	5,00	3,33
R0029	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.200,00	5.310,11	64,76
R0030	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.050,00	4.024,61	99,37
Izvor	5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	1.200,00	3.000,00	250,00
R0032	3221	Program predškole	1.200,00	3.000,00	250,00
Izvor	6.1.	Avista kamate	0,01	0,01	100,00
R0034	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,01	0,01	100,00
Izvor	7.1.	Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	13.300,00	11.575,00	87,03
R0031	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - kazalište	13.300,00	11.575,00	87,03
Tekući projekt	T100001	POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRIJEDNOSTIMA RIBE KOD DJECE U VRTIĆIMA	22.478,13	19.034,08	84,68
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	2.000,00	0,00	0,00
R0039	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	0,00	0,00
Izvor	5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	20.478,13	19.034,08	92,95
R0035	3225	Sitni inventar i auto gume	4.304,39	4.168,46	96,84
R0036	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	105,00	140,63	133,93
R0037	3237	Intelektualne i osobne usluge	7.425,00	7.425,00	100,00
R0038	3239	Ostale usluge	1.343,75	0,00	0,00
R0040	4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.299,99	7.299,99	100,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Razdjel 002	Ustanova predškolskog odgoja	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Glava 00202	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Proračunski korisnik 50897	Dječji vrtić "Snježna pahulja"	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Glavni program A01	PREDŠKOLSKI ODGOJ	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Program 1001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	1.705.648,14	1.670.381,03	97,93
Aktivnost A100001	RAD DJEČJEG VRTIĆA "SNJEŽNA PAHULJA"	1.683.170,01	1.651.346,95	98,11
Izvor 1.1.	Proračun Općine Fužine	1.395.570,00	1.362.241,87	97,61
3	Rashodi poslovanja	1.395.570,00	1.362.241,87	97,61
31	Rashodi za zaposlene	1.086.130,00	1.080.027,74	99,44
311	Plaće (Bruto)	919.800,00	914.902,15	99,47
3111	Plaće za redovan rad	919.800,00	914.902,15	99,47
312	Ostali rashodi za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98
3121	Ostali rashodi za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98
313	Doprinosi na plaće	115.530,00	113.825,59	98,52
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	115.530,00	113.825,59	98,52
32	Materijalni rashodi	309.440,00	282.214,13	91,20
321	Naknade troškova zaposlenima	68.750,00	55.135,54	80,20
3211	Službena putovanja	4.000,00	2.559,56	63,99
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	49.000,00	37.274,78	76,07
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	13.750,00	13.577,20	98,74
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	2.000,00	1.724,00	86,20
322	Rashodi za materijal i energiju	142.800,00	137.476,52	96,27
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	60.000,00	59.594,72	99,32
3223	Energija	64.300,00	58.787,51	91,43
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00	48,00	3,20
3225	Sitni inventar i auto gume	17.000,00	19.046,29	112,04
323	Rashodi za usluge	78.490,00	72.821,65	92,78
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.120,00	9.892,81	97,76
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.500,00	4.413,13	67,89
3234	Komunalne usluge	2.000,00	1.125,00	56,25
3235	Zakupnine i najamnine	6.000,00	6.000,00	100,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	27.270,00	24.105,00	88,39
3238	Računalne usluge	17.500,00	16.752,50	95,73
3239	Ostale usluge	9.100,00	10.533,21	115,75
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17.100,00	16.498,71	96,48
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	5.000,00	3.553,12	71,06
3292	Premije osiguranja	12.100,00	12.945,59	106,99
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	1.600,00	5.849,89	365,62
3	Rashodi poslovanja	1.600,00	5.849,89	365,62
32	Materijalni rashodi	1.600,00	5.849,89	365,62
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.600,00	5.849,89	365,62
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.600,00	5.849,89	365,62
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	271.500,00	268.680,18	98,96
3	Rashodi poslovanja	271.500,00	268.680,18	98,96
32	Materijalni rashodi	267.450,00	264.655,57	98,96
321	Naknade troškova zaposlenima	1.250,00	1.200,00	96,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.250,00	1.200,00	96,00
322	Rashodi za materijal i energiju	227.400,00	229.502,34	100,92
3222	Materijal i sirovine	221.000,00	223.516,15	101,14
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.400,00	5.986,19	93,53
323	Rashodi za usluge	29.900,00	28.296,96	94,64
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.400,00	6.000,00	71,43
3234	Komunalne usluge	21.500,00	22.296,96	103,71
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.900,00	5.656,27	63,55
3293	Reprezentacija	550,00	341,16	62,03
3295	Pristojbe i naknade	150,00	5,00	3,33
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.200,00	5.310,11	64,76
34	Financijski rashodi	4.050,00	4.024,61	99,37
343	Ostali financijski rashodi	4.050,00	4.024,61	99,37
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.050,00	4.024,61	99,37

Izvor 5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	1.200,00	3.000,00	250,00
3	Rashodi poslovanja	1.200,00	3.000,00	250,00
32	Materijalni rashodi	1.200,00	3.000,00	250,00
322	Rashodi za materijal i energiju	1.200,00	3.000,00	250,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.200,00	3.000,00	250,00
Izvor 6.1.	Avista kamate	0,01	0,01	100,00
3	Rashodi poslovanja	0,01	0,01	100,00
34	Financijski rashodi	0,01	0,01	100,00
343	Ostali financijski rashodi	0,01	0,01	100,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,01	0,01	100,00
Izvor 7.1.	Tekuće donecije od subjekata izvan općeg proračuna	13.300,00	11.575,00	87,03
3	Rashodi poslovanja	13.300,00	11.575,00	87,03
32	Materijalni rashodi	13.300,00	11.575,00	87,03
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.300,00	11.575,00	87,03
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.300,00	11.575,00	87,03
Tekući projekt T100001	POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRIJEDNOSTIMA RIBE KOD DJECE U VRTIĆIMA	22.478,13	19.034,08	84,68
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	2.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	2.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	20.478,13	19.034,08	92,95
3	Rashodi poslovanja	13.178,14	11.734,09	89,04
32	Materijalni rashodi	13.178,14	11.734,09	89,04
322	Rashodi za materijal i energiju	4.304,39	4.168,46	96,84
3225	Sitni inventar i auto gume	4.304,39	4.168,46	96,84
323	Rashodi za usluge	8.873,75	7.565,63	85,26
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	105,00	140,63	133,93
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.425,00	7.425,00	100,00
3239	Ostale usluge	1.343,75	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.299,99	7.299,99	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.299,99	7.299,99	100,00
422	Postrojenja i oprema	7.299,99	7.299,99	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.299,99	7.299,99	100,00

OBRAZLOŽENJE

Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana
Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2022. godinu

Ukupni prihodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. ostvareni su u iznosu od 1.660.579,20 kn, 97,36% ukupno planiranih prihoda za 2022. godinu, a čine ih prihodi poslovanja (100%).

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. ostvareni su u iznosu od 1.670.381,03 kn, 97,93% ukupno planiranih rashoda za 2022. godinu, a čine ih rashodi poslovanja (99,56%) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (0,44%).

Manjak prihoda u odnosu na rashode u razdoblju 01.01.–31.12.2022. iznosi 9.801,83 kn. Manjak prihoda nastao je jer nisu realizirana planirana sredstva Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo, koja se odnose na sufinanciranje Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. sastoje se od:

- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
 - Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan
Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan
Sredstva iz državnog proračuna – Ministarstvo znanosti i obrazovanja (sufinanciranje predškole).
 - Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
Sredstva Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo (sufinanciranje Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“).
- Prihodi od imovine
 - Prihodi od financijske imovine
Izvor 6.1. – Kamate na depozite po viđenju – a vista kamate
Sredstva od kamata.
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada
 - Prihodi po posebnim propisima
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje
Uplate roditelja za 10 – satni i 6 – satni program te sufinanciranje ostalih JLP(R)S za boravak djece u vrtiću (Grad Rijeka).

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija
 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam
Sredstva od najma sportske dvorane Vrtića vanjskim korisnicima.
 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna
Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna
Sredstva od donacija poslovnih subjekata s područja Općine Fužine, te subjekata koji posluju na području Općine Fužine (sufinanciranje Projekta – „Kazalište za sve“).
- Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO–a temeljem ugovornih obveza
 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine
Sredstva iz nadležnog proračuna JLP(R)S.

Na pojedinim stavkama prihoda poslovanja ostvarena su odstupanja < ili > od 10% u odnosu na planirana sredstva. Odstupanja su ostvarena na stavkama:

- **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**
Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan
U razdoblju 01.01. – 31.12.2022. ostvareni su prihodi iz državnog proračuna, prihodi su ostvareni iz sredstava Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa predškole za 2022. godinu u iznosu od 3.000,00 kn, 250% planiranih sredstava.
Za sufinanciranje predškole planirane su dvije, a isplaćeno je pet rata, osigurana su dodatna sredstva rebalansom državnog proračuna.
- **Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**
Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
U razdoblju 01.01. – 31.12.2022. nisu ostvareni planirani prihodi iz sredstva Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo.
Sredstva nisu ostvarena zbog dugotrajnog procesa provjere dokumentacije od strane upravnog tijela – Ministarstvo poljoprivrede, Uprava ribarstva.
- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga**
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam
Planirani vlastiti prihodi od najma u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 7.227,92 kn, 200,78% planiranih sredstava.
Vlastiti prihodi od najma planirani su u manjem iznosu zbog dugotrajnih epidemioloških mjera vezanih uz sprečavanje prijenosa bolesti COVID–19 koje su bile na snazi u trenutku izrade Financijskog plana za 2022. godinu.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene
 - Plaće (bruto)
 - Ostali rashodi za zaposlene
 - Doprinosi na plaće
- Materijalni rashodi
 - Naknade troškova zaposlenima
 - Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život
 - Rashodi za materijal i energiju
 - Rashodi za usluge
 - Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa
 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
- Financijski rashodi
 - Ostali financijski rashodi

Prema izvorima financiranja rashodi poslovanja financirani su na slijedeći način:

- Rashodi za zaposlene
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine
Plaće (bruto), ostali rashodi za zaposlene, doprinosi za plaće.
- Materijalni rashodi
Izvor 1.1. – Proračun Općine Fužine
Naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja.
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja.
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje
Naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja.
Izvor 5.1. – Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan, državni proračun
Rashodi za materijal i energiju.
Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
Rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge.
Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja.
- Financijski rashodi
Izvor 4.1. – Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje
Ostali financijski rashodi.
Izvor 6.1. – Kamate na depozite po viđenju – a vista kamate.
Ostali financijski rashodi.

Gotovo sve stavke rashoda poslovanja realizirane su u okviru planiranih sredstava. Manja odstupanja (< od 10%) ostvarena su na materijalnim rashodima (uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, sitni inventar te premije osiguranja).

Rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–31.12.2022. realizirani su u iznosu od 1.080.027,74 kn, 99,44% planiranih sredstava, a čine ih: plaće (bruto) (84,71%), ostali rashodi za zaposlene (4,75%) te doprinosi na plaće (10,54%).

VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Plaće (Bruto)	919.800,00	914.902,15	99,47
Plaće za redovan rad	919.800,00	914.902,15	99,47
Plaća za zaposlene - neto		626.930,16	
Plaća za zaposlene - MIO I stup		138.334,54	
Plaća za zaposlene - MIO II stup		44.645,97	
Plaća za zaposlene - Porez na dohodak		55.661,19	
Plaća za zaposlene - Prirez na dohodak		2.586,47	
Plaće za vježbenike		46.743,82	
Ostali rashodi za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98
Ostali rashodi za zaposlene	50.800,00	51.300,00	100,98
Nagrade		32.500,00	
Darovi		18.800,00	
Doprinosi na plaće	115.530,00	113.825,59	98,52
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	115.530,00	113.825,59	98,52
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		113.825,59	

Materijalni rashodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. ostvareni su u iznosu od 579.028,68 kn, 95,21% planiranih sredstava, a čine ih: naknade troškova zaposlenima (9,73%), rashodi za materijal i energiju (64,62%), rashodi za usluge (18,77%), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (0,05%) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (6,84%).

VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Naknade troškova zaposlenima	70.000,00	56.335,54	80,48
Službena putovanja	4.000,00	2.559,56	63,99
Dnevnice za službeni put u zemlji		900,00	
Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji		902,00	
Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji		312,00	
Ostali rashodi za službena putovanja		445,56	
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	49.000,00	37.274,78	76,07
Naknade za prijevoz na posao i s posla		37.274,78	
Stručno usavršavanje zaposlenika	15.000,00	14.777,20	98,51
Seminari, savjetovanja i simpoziji		14.777,20	
Ostale naknade troškova zaposlenima	2.000,00	1.724,00	86,20
Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe		1.724,00	
Rashodi za materijal i energiju	375.704,39	374.147,32	99,59
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	61.200,00	62.594,72	102,28
Uredski materijal		6.466,33	
Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)		2.696,88	
Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje		12.012,86	
Materijal za higijenske potrebe i njegu		31.651,75	
Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja		9.766,90	

Materijal i sirovine	221.000,00	223.516,15	101,14
Namirnice		223.516,15	
Energija	64.300,00	58.787,51	91,43
Električna energija		29.612,84	
Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)		29.174,67	
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.500,00	48,00	3,20
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme		48,00	
Sitni inventar i auto gume	21.304,39	23.214,75	108,97
Sitni inventar		20.904,73	
Didakta		2.310,02	
Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.400,00	5.986,19	93,53
Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		5.986,19	
Rashodi za usluge	117.263,75	108.684,24	92,68
Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.225,00	10.033,44	98,13
Usluge telefona, telefaksa		8.857,31	
Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)		1.176,13	
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.900,00	10.413,13	69,89
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata		6.000,00	
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme		4.413,13	
Komunalne usluge	23.500,00	23.421,96	99,67
Opskrba vodom		12.217,91	
Iznošenje i odvoz smeća		7.765,55	
Deratizacija i dezinfekcija		1.125,00	
Dimnjačarske i ekološke usluge		417,50	
Ostale komunalne usluge		1.896,00	
Zakupnine i najamnine	6.000,00	6.000,00	100,00
Zakupnine i najamnine za opremu		6.000,00	
Zdravstvene i veterinarske usluge	27.270,00	24.105,00	88,39
Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika		22.805,00	
Laboratorijske usluge		1.300,00	
Intelektualne i osobne usluge	7.425,00	7.425,00	100,00
Ostale intelektualne usluge		7.425,00	
Računalne usluge	17.500,00	16.752,50	95,73
Usluge ažuriranja računalnih baza		16.665,00	
Ostale računalne usluge		87,50	
Ostale usluge	10.443,75	10.533,21	100,86
Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično		2.078,21	
Usluge čuvanja imovine i osoba		375,00	
Ostale nespomenute usluge		8.080,00	
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.300,00	281,71	12,25
Naknade ostalih troškova		281,71	
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.900,00	39.579,87	92,26
Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	5.000,00	3.553,12	71,06
Naknade za rad članovima predstavnčkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća		3.553,12	
Premije osiguranja	12.100,00	12.945,59	106,99
Premije osiguranja ostale imovine		8.244,19	
Premije osiguranja zaposlenih		4.701,40	
Reprezentacija	550,00	341,16	62,03
Reprezentacija		341,16	
Pristojbe i naknade	150,00	5,00	3,33
Upravne i administrativne pristojbe		5,00	

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.100,00	22.735,00	90,58
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		22.735,00	

Financijski rashodi u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. ostvareni su u iznosu od 4.024,62 kn, 99,37 % planiranih sredstava, a čine ih: ostali financijski rashodi (100%), odnosno bankarske usluge i usluge platnog prometa.

VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Ostali financijski rashodi	4.050,01	4.024,62	99,37
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.050,01	4.024,62	99,37
Usluge banaka		3.387,12	
Usluge platnog prometa		637,50	

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. sastoje se od:

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
 - Postrojenja i oprema

Prema izvorima financiranja rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani su iz:

- Izvora 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
 - Postrojenja i oprema

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u razdoblju 01.01. – 31.12.2022. ostvareni su u iznosu od 7.299,99 kn, 100 % planiranih sredstava, a čine ih: rashodi za postrojenja i opremu (100%), odnosno rashodi za nabavu uređaja (hladnjak) u sklopu EU Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u dječjem vrtiću „Snježna pahulja“.

VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
Postrojenja i oprema	7.299,99	7.299,99	100,00
Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.299,99	7.299,99	100,00
Uređaji		7.299,99	

5. IZVRŠENJE PROGRAMA KAPITALNIH ULAGANJA

U razdoblju 01.01. – 31.12.2022. planirana kapitalna ulaganja (nabava ormara za pohranu dokumentacije i materijala za rad, pergole, opreme za uređenje vanjskog prostora Vrtića) nisu ostvarena.

Iako tijekom 2022. godine nisu ostvarena planirana kapitalna ulaganja, oplemenjen je vanjski prostor Vrtića te su poboljšani uvjeti za boravak djece na otvorenom. Osnivač, Općina Fužine uložio je vlastita financijska sredstva i uspješno aplicirao na natječaj Središnjeg ureda za demografiju i mlade te su kupljena i montirana dječja igrala u prednjem dijelu dvorišta.

Ravnateljica
Mirna Švast