

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 01.01.- 30.06.2023.**

KLASA: 400-02/23-01/02

URBROJ: 2170-19-01-01-23-01

Fužine, 10.07.2023.

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 01.01.2023. - 30.06.2023. 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:

- 6 odgajatelja (4 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 2 odgajatelja zaposlena su na puno određeno radno vrijeme – povećani opseg posla),
- psiholog zaposlen na nepuno neodređeno radno vrijeme, 8 sati tjedno,
- 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,
 - spremačica zaposlena na puno određeno radno vrijeme
 - 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, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtić „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutarnjem 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, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, 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 za 2022./2023. pedagošku godinu 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. IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. - 30.06.2023. godine Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Fužine 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).

OPĆI DIO

SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2022. (€) (1)	Izvorni plan 2023. (€) (2)	Izvršenje 2023. (€) (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	99.938,51	297.097,98	131.110,86	131,19%	44,13%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	98.442,74	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	-	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA	1.495,77	0,00	-3.898,06	-260,61%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izlaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	1.495,77	0,00	-3.898,06	-260,61%	0,00%

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

6	Prihodi poslovanja	99.938,51	297.097,98	131.110,86	131,19%	44,13%
63	Pomoći izinozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	79,63	7.472,29	0,00	0,00%	0,00%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	79,63	172,54	0,00	0,00%	0,00%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	79,63	172,54	0,00	0,00%	0,00%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	-	7.299,75	0,00	0,00%	0,00%
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	-	7.299,75	0,00	0,00%	0,00%
64	Prihodi od imovine	0,00	-	-	0,00%	-
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	-	-	0,00%	-
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	-	-	0,00%	-
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	18.525,38	39.816,84	21.433,06	115,70%	53,83%
652	Prihodi po posebnim propisima	18.525,38	39.816,84	21.433,06	115,70%	53,83%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	18.525,38	39.816,84	21.433,06	115,70%	53,83%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povratil po protestira	1.798,39	1.061,78	2.392,75	133,05%	225,35%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	33,18	1.061,78	992,75	2.992,01%	93,50%
6615	Prihodi od pruženih usluga	33,18	1.061,78	992,75	2.992,01%	93,50%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst	1.765,21	0,00	1.400,00	79,31%	0,00%
6631	Tekuće donacije	1.765,21	0,00	1.400,00	79,31%	0,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih	79.535,11	248.747,07	107.285,05	134,89%	43,13%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	79.535,11	248.747,07	107.285,05	134,89%	43,13%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	79.535,11	248.747,07	107.285,05	134,89%	43,13%

3	Rashodi poslovanja	98.442,74	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
31	Rashodi za zaposlene	63.892,65	198.471,67	91.646,69	143,44%	46,18%
311	Plaće (Bruto)	55.150,30	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
3111	Plaće za redovan rad	55.150,30	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
313	Doprinosi na plaće	6.618,79	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.618,79	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%

Račun iz računskog plana	Vrsta prihoda / rashoda	Izvršenje 2022. (€)	Izvorni plan 2023. (€)	Izvršenje 2023. (€)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
		(1)	(2)	(3)	(3/1)	(3/2)
32	Materijalni rashodi	34.263,85	98.055,60	43.052,95	125,65%	43,91%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.302,51	10.823,54	4.376,74	132,53%	40,44%
3211	Službena putovanja	267,29	663,61	709,46	265,43%	106,91%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.532,52	7.047,58	2.698,06	106,54%	38,28%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	416,95	2.714,18	881,72	211,47%	32,49%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	85,75	398,17	87,50	102,04%	21,98%
322	Rashodi za materijal i energiju	23.462,46	59.280,64	27.662,01	117,90%	46,66%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.548,24	9.210,96	1.895,96	53,43%	20,58%
3222	Materijal i sirovine	12.060,78	35.005,64	18.959,92	157,20%	54,16%
3223	Energija	6.163,09	11.745,97	5.801,59	94,13%	49,39%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6,37	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.616,93	2.256,29	1.004,54	62,13%	44,52%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,03	663,61	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	5.571,79	22.343,90	8.281,21	148,63%	37,06%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	632,84	1.632,49	707,92	111,86%	43,36%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	585,72	1.592,68	412,20	70,37%	25,88%
3234	Komunalne usluge	1.642,22	3.039,36	1.816,97	110,64%	59,78%
3235	Zakupnine i najamnine	398,16	796,34	402,94	101,20%	50,60%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	453,92	1.221,05	627,44	138,23%	51,39%
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	7.943,46	898,53	0,00%	11,31%
3238	Računalne usluge	1.086,34	2.986,26	1.885,63	173,58%	63,14%
3239	Ostale usluge	772,59	3.132,26	1.529,58	197,98%	48,83%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,40	643,71	477,25	1.276,07%	74,14%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,40	643,71	477,25	1.276,07%	74,14%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.889,69	4.963,81	2.255,74	119,37%	45,44%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	70,23	663,61	0,00	0,00%	0,00%
3292	Premije osiguranja	697,80	1.990,84	815,31	116,84%	40,95%
3293	Reprezentacija	19,50	809,60	129,96	666,46%	16,05%
3295	Pristojbe i naknade	0,66	185,81	189,10	28.651,52	101,77%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.101,50	1.313,95	1.121,37	101,80%	85,34%
34	Financijski rashodi	286,24	570,71	309,28	108,05%	54,19%
343	Ostali financijski rashodi	286,24	570,71	309,28	108,05%	54,19%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	286,24	570,71	309,28	108,05%	54,19%

Izveštaj o приходима i rashodima prema izvorima financiranja

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izdatka	Izvršenje 2022. (€)	Izvorni plan 2023. (€)	Izvršenje 2023. (€)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
		(1)	(2)	(3)	(3/1)	(3/2)
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	98.442,68	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
Izvor 1.1	Proračun Općine Fužine	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
3	Rashodi poslovanja	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
31	Rashodi za zaposlene	63.892,62	198.471,67	91.646,69	143,44%	46,18%
311	Plaće (Bruto)	55.150,28	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
3111	Plaće za redovan rad	55.150,28	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
313	Doprinosi na plaće	6.618,78	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.618,78	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%
32	Materijalni rashodi	19.285,78	50.275,40	18.532,49	96,09%	36,86%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.302,49	10.524,92	4.296,74	130,11%	40,82%
3211	Službena putovanja	267,29	663,61	709,46	265,43%	106,91%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.532,49	7.047,58	2.698,06	106,54%	38,28%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	416,97	2.415,56	801,72	192,27%	33,19%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	85,74	398,17	87,50	102,05%	21,98%
322	Rashodi za materijal i energiju	11.173,64	23.438,85	8.702,09	77,88%	37,13%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.387,26	9.038,42	1.895,96	55,97%	20,98%
3223	Energija	6.163,08	11.745,97	5.801,59	94,13%	49,39%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6,37	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.616,93	2.256,29	1.004,54	62,13%	44,52%

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izdatka	Izvršenje 2022. (€) (1)	Izvorni plan 2023. (€) (2)	Izvršenje 2023. (€) (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
323	Rashodi za usluge	4.004,22	13.259,01	4.718,35	117,83%	35,59%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	632,85	1.632,49	707,92	111,86%	43,36%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	585,72	1.194,51	412,20	70,37%	34,51%
3234	Komunalne usluge	74,66	265,45	93,75	125,57%	35,32%
3235	Zakupnine i najamnine	398,17	796,34	402,94	101,20%	50,60%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	453,91	1.221,05	627,44	138,23%	51,39%
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	3.981,68	0,00	0,00%	0,00%
3238	Računalne usluge	1.086,34	2.986,26	1.885,63	173,58%	63,14%
3239	Ostale usluge	772,57	1.181,23	588,47	76,17%	49,82%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,39	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,39	398,17	0,00	0,00%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	768,04	2.654,45	815,31	106,15%	30,71%
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	70,24	663,61	0,00	0,00%	0,00%
3292	Premije osiguranja	697,80	1.990,84	815,31	116,84%	40,95%
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	0,00	1.061,77	533,91	0,00%	50,28%
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.061,77	533,91	0,00%	50,28%
32	Materijalni rashodi	0,00	1.061,77	533,91	0,00%	50,28%
321	Naknade troškova zaposlenima	-	185,81	80,00	0,00%	43,05%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	185,81	80,00	0,00%	43,05%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	875,96	453,91	0,00%	51,82%
3293	Reprezentacija	-	145,99	90,23	0,00%	61,81%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
3	Rashodi poslovanja	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
32	Materijalni rashodi	13.944,41	39.246,13	21.014,66	150,70%	53,55%
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	-	0,00	0,00%	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	-	-	0,00%	-
322	Rashodi za materijal i energiju	12.127,82	34.640,65	18.959,92	156,33%	54,73%
3222	Materijal i sirovine	12.060,80	33.977,04	18.959,92	157,20%	55,80%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,02	663,61	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	1.567,59	3.172,08	1.723,22	109,93%	54,32%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3234	Komunalne usluge	1.567,59	2.773,91	1.723,22	109,93%	62,12%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	249,00	1.433,40	331,52	133,14%	23,13%
3293	Reprezentacija	19,50	663,61	39,73	203,74%	5,99%
3295	Pristojbe i naknade	0,66	185,81	189,10	28.651,52%	101,77%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	228,84	583,98	102,69	44,87%	17,58%
34	Financijski rashodi	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
343	Ostali financijski rashodi	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
Izvor 5.1.	Pomoci iz proračuna koji im nije nadležan	160,99	172,54	0,00	0,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	160,99	172,54	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	160,99	172,54	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	160,99	172,54	0,00	0,00%	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	160,99	172,54	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.2.	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
3	Rashodi poslovanja	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
32	Materijalni rashodi	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
321	Naknade troškova zaposlenima	-	112,81	0,00	0,00%	0,00%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	112,81	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	1.028,60	0,00	0,00%	0,00%
3222	Materijal i sirovine	-	1.028,60	0,00	0,00%	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	-	-	0,00%	-
323	Rashodi za usluge	0,00	5.912,81	1.839,64	0,00%	31,11%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	-	-	0,00%	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	3.961,78	898,53	0,00%	22,68%
3239	Ostale usluge	0,00	1.951,03	941,11	0,00%	48,24%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	245,54	477,25	0,00%	194,37%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	245,54	477,25	0,00%	194,37%
Izvor 7.1.	Tekuće donecije od subjekata izvan općeg proračuna	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
32	Materijalni rashodi	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izlaska	Izvršenje 2022. (€) (1)	Izvorni plan 2023. (€) (2)	Izvršenje 2023. (€) (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
	SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	98.442,68	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	98.442,68	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	98.442,68	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	98.442,68	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
3	Rashodi poslovanja	98.442,68	297.097,98	135.008,92	137,14%	45,44%
31	Rashodi za zaposlene	63.892,62	198.471,67	91.646,69	143,44%	46,18%
311	Plaće (Bruto)	55.150,28	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
3111	Plaće za redovan rad	55.150,28	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
313	Doprinosi na plaće	6.618,78	26.321,45	9.554,56	144,35%	36,30%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.618,78	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%
32	Materijalni rashodi	34.263,83	98.055,60	43.052,95	125,65%	43,91%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.302,49	10.823,54	4.376,74	132,53%	40,44%
3211	Službena putovanja	267,29	663,61	709,46	265,43%	106,91%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.532,49	7.047,58	2.698,06	106,54%	38,28%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	416,97	2.714,18	881,72	211,46%	32,49%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	85,74	398,17	87,50	102,05%	21,98%
322	Rashodi za materijal i energiju	23.462,45	59.280,64	27.662,01	117,90%	46,66%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.548,25	9.210,96	1.895,96	53,43%	20,58%
3222	Materijal i sirovine	12.060,80	35.005,64	18.959,92	157,20%	54,16%
3223	Energija	6.163,08	11.745,97	5.801,59	94,13%	49,39%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6,37	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.616,93	2.256,29	1.004,54	62,13%	44,52%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,02	663,61	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	5.571,81	22.343,90	8.281,21	148,63%	37,06%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	632,85	1.632,49	707,92	111,86%	43,36%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	585,72	1.592,68	412,20	70,37%	25,88%
3234	Komunalne usluge	1.642,25	3.039,36	1.816,97	110,64%	59,78%
3235	Zakupnine i najamnine	398,17	796,34	402,94	101,20%	50,60%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	453,91	1.221,05	627,44	138,23%	51,39%
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	7.943,46	898,53	0,00%	11,31%
3238	Računalne usluge	1.086,34	2.986,26	1.885,63	173,58%	63,14%
3239	Ostale usluge	772,57	3.132,26	1.529,58	197,99%	48,83%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,39	643,71	477,25	1.276,41%	74,14%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,39	643,71	477,25	1.276,41%	74,14%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.889,69	4.963,81	2.255,74	119,37%	45,44%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	70,24	663,61	0,00	0,00%	0,00%
3292	Premije osiguranja	697,80	1.990,84	815,31	116,84%	40,95%
3293	Reprezentacija	19,50	809,60	129,96	666,46%	16,05%
3295	Pristojbe i naknade	0,66	185,81	189,10	28.651,52 %	101,77%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.101,49	1.313,95	1.121,37	101,80%	85,34%
34	Financijski rashodi	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
343	Ostali financijski rashodi	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%

POSEBNI DIO

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izlaska	Izvršenje 2022. (€) (1)	Izvorni plan 2023. (€) (2)	Izvršenje 2023. (€) (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		98.281,69	297.097,98	135.008,92	137,37%	45,44%
Glavni program A01	PREDŠKOLSKI ODGOJ	98.281,69	297.097,98	135.008,92	137,37%	45,44%
Program 1001	RAD DJEČJEG VRTICA "SNJEŽNA PAHULJA"	98.281,69	297.097,98	135.008,92	137,37%	45,44%
Aktivnost A100001	RAD DJEČJEG VRTICA "SNJEŽNA PAHULJA"	98.281,69	289.068,25	132.328,35	134,64%	45,78%
Izvor 1.1.	Proračun Općine Fužine	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIC SNJEŽNA PAHULJA	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
3	Rashodi poslovanja	83.178,40	248.747,07	110.179,18	132,46%	44,29%
31	Rashodi za zaposlene	63.892,62	198.471,67	91.646,69	143,44%	46,18%
311	Plaće (Bruto)	55.150,28	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
3111	Plaće za redovan rad	55.150,28	159.541,55	79.129,50	143,48%	49,60%
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.123,56	12.608,67	2.962,69	139,52%	23,50%
313	Doprinosi na plaće	6.618,78	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.618,78	26.321,45	9.554,50	144,35%	36,30%
32	Materijalni rashodi	19.285,78	50.275,40	18.532,49	96,09%	36,86%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.302,49	10.524,92	4.296,74	130,11%	40,82%
3211	Službena putovanja	267,29	663,61	709,46	265,43%	106,91%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.532,49	7.047,58	2.698,06	106,54%	38,28%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	416,97	2.415,56	801,72	192,27%	33,19%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	85,74	398,17	87,50	102,05%	21,98%
322	Rashodi za materijal i energiju	11.173,64	23.438,85	8.702,09	77,88%	37,13%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.387,26	9.038,42	1.895,96	55,97%	20,98%
3223	Energija	6.163,08	11.745,97	5.801,59	94,13%	49,39%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6,37	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.616,93	2.256,29	1.004,54	62,13%	44,52%
323	Rashodi za usluge	4.004,22	13.259,01	4.718,35	117,83%	35,59%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	632,85	1.632,49	707,92	111,86%	43,36%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	585,72	1.194,51	412,20	70,37%	34,51%
3234	Komunalne usluge	74,66	265,45	93,75	125,57%	35,32%
3235	Zakupnine i najamnine	398,17	796,34	402,94	101,20%	50,60%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	453,91	1.221,05	627,44	138,23%	51,39%
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	3.981,68	0,00	0,00%	0,00%
3238	Računalne usluge	1.086,34	2.986,26	1.885,63	173,58%	63,14%
3239	Ostale usluge	772,57	1.181,23	588,47	76,17%	49,82%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,39	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	37,39	398,17	0,00	0,00%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	768,04	2.654,45	815,31	106,15%	30,71%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	70,24	663,61	0,00	0,00%	0,00%
3292	Premije osiguranja	697,80	1.990,84	815,31	116,84%	40,95%
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi vrtića - najam	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIC SNJEŽNA PAHULJA	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
3	Rashodi poslovanja	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
32	Materijalni rashodi	0,00	331,80	170,23	0,00%	51,31%
321	Naknade troškova zaposlenima	-	185,81	80,00	0,00%	43,05%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	185,81	80,00	0,00%	43,05%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	145,99	90,23	0,00%	61,81%
3293	Reprezentacija	-	145,99	90,23	0,00%	61,81%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	-	-	0,00%	-

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izdatka	Izvršenje 2022. (€) (1)	Izvorni plan 2023. (€) (2)	Izvršenje 2023. (€) (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
Izvor 4.1.	Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
3	Rashodi poslovanja	14.230,64	39.816,84	21.323,94	149,85%	53,56%
32	Materijalni rashodi	13.944,41	39.246,13	21.014,66	150,70%	53,55%
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	-	-	0,00%	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	-	-	0,00%	-
322	Rashodi za materijal i energiju	12.127,82	34.640,65	18.959,92	156,33%	54,73%
3222	Materijal i sirovine	12.060,80	33.977,04	18.959,92	157,20%	55,80%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	67,02	663,61	0,00	0,00%	0,00%
323	Rashodi za usluge	1.567,59	3.172,08	1.723,22	109,93%	54,32%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	398,17	0,00	0,00%	0,00%
3234	Komunalne usluge	1.567,59	2.773,91	1.723,22	109,93%	62,12%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	249,00	1.433,40	331,52	133,14%	23,13%
3293	Reprezentacija	19,50	663,61	39,73	203,74%	5,99%
3295	Pristojbe i naknade	0,66	185,81	189,10	28.651,52 %	101,77%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	228,84	583,98	102,69	44,87%	17,58%
34	Financijski rashodi	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
343	Ostali financijski rashodi	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	286,23	570,71	309,28	108,05%	54,19%
Izvor 5.1.	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	172,54	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 7.1.	Tekuce donacije od subjekata izvan općeg proračuna.	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
3	Rashodi poslovanja	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
32	Materijalni rashodi	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	872,65	0,00	655,00	75,06%	0,00%
Tekuci projekt T100001	POVEĆANJE SVIJEŠTI O NUTRITIVNIM VRIJEDNOSTIMA RIBE KOD DJECE U VRTICIMA	0,00	8.029,73	2.680,57	0,00%	33,38%
Izvor 3.1	Vlastiti prihodi vrtića - najam	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
3	Rashodi poslovanja	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
32	Materijalni rashodi	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	729,97	363,68	0,00%	49,82%

Račun iz računskog plana	Vrsta rashoda / izdatka	Izvršenje 2022. (€) (1)	Izvorni plan 2023. (€) (2)	Izvršenje 2023. (€) (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
Izvor 5.2	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
Korisnik 01	DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
Funkcijska klasifikacija 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
Funkcijska klasifikacija 0911	Predškolsko obrazovanje	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
3	Rashodi poslovanja	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
32	Materijalni rashodi	0,00	7.299,76	2.316,89	0,00%	31,74%
321	Naknade troškova zaposlenima	-	112,81	0,00	0,00%	0,00%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	112,81	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	1.028,60	0,00	0,00%	0,00%
3222	Materijal i sirovine	-	1.028,60	0,00	0,00%	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	-	-	0,00%	-
323	Rashodi za usluge	0,00	5.912,81	1.839,64	0,00%	31,11%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	-	-	0,00%	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	3.961,78	898,53	0,00%	22,68%
3239	Ostale usluge	0,00	1.951,03	941,11	0,00%	48,24%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	245,54	477,25	0,00%	194,37%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	245,54	477,25	0,00%	194,37%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	-	-	0,00%	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	-	-	0,00%	-
422	Postrojenja i oprema	0,00	-	-	0,00%	-
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	-	-	0,00%	-

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2023.

OPĆI DIO

Ukupni prihodi u razdoblju 01.01. - 30.06.2023. ostvareni su u iznosu od 131.110,86 € ili 44,13% ukupno planiranih prihoda za 2023. godinu.

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01. - 30.06.2023. ostvareni su u iznosu od 135.008,92 € ili 45,44% ukupno planiranih rashoda za 2023. godinu.

Manjak prihoda u odnosu na rashode u razdoblju 01.01.-30.06.2023. iznosi 3.898,06 €.

Manjak prihoda nastao je 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“, te nisu transferirana sredstva iz Proračuna Općine Fužine koja se odnose na rashode iz lipanj 2023.

Stanje novčanih sredstava na računu 01.01.2023.: 5.516,82 €

Stanje novčanih sredstava na računu 30.06.2023.: 6.361,56 €

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01. - 30.06.2023. sastoje se od:

- Prihodi po posebnim propisima

Izvor 4.1. - Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Izvor 3.1. - Vlastiti prihodi vrtića – najam

- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestnim jamstvima

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna

Prihodi po posebnim propisima

Izvor 4.1. - Vlastiti prihodi vrtića – sufinanciranje

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01. - 30.06.2023. godine ostvareni su u iznosu od 21.433,06 € ili 53,83% planiranih vlastitih prihoda, a sastoje se od uplata roditelja za osnovni 10-satni i 6-satni program, sufinanciranja ostalih JLS za boravak djeteta u vrtiću (Grad Rijeka, Grad Delnice), te sufinanciranja jednodnevnih izleta od strane roditelja.

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. - 30.06.2023. godine ostvareni su u iznosu od 992,75 € ili 93,50%, a odnose se na najam sportske dvorane Vrtića vanjskim korisnicima.

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestnim jamstvima

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna

Prihodi od tekućih donacije od subjekata izvan općeg proračuna u razdoblju 01.01.-30.06.2023. godine ostvareni su u iznosu od 1.400,00 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračun. korisnika

Izvor 1.1. - Proračun Općine Fužine

Prihodi planirani iz Proračuna Općine Fužine u razdoblju 01.01.-30.06.2023. godine ostvareni su u iznosu od 107.285,05 € odnosno 43,13% planiranih prihoda iz proračuna JLP(R)S.

Na pojedinim stavkama prihoda poslovanja ostvarena su odstupanja < ili > od 10% u odnosu na planirana sredstva za izvještajno razdoblje (50% izvornog plana za 2023.). Odstupanja su ostvarena na stavkama:

- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Izvor 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

Unatoč realiziranim aktivnostima iz Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, te podnesenom zahtjevu za isplatu sredstva još uvijek nisu transferirana.

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

Izvor 3.1. - Vlastiti prihodi vrtića – najam

Od rujna 2022. godine sportska dvorana Vrtića ima stalne korisnike, te su ostvareni veći prihodi od planiranih.

- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestnim jamstvima

Izvor 7.1. – Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna

Prihodi od donacija nisu planirani u Financijskom planu za 2023 godinu. Nakon uspješne realizacije projekta „Kazalište za sve“ u 2022. godini, ravnateljica je u veljači ponovno uputila zamolbu za donaciju poduzetnicima s područja Općine Fužine, te velikim poslovnim subjektima koji imaju praksu dodjele donacija.

Prihodi od donacija i ove godine koriste se strogo namjenski za odlazak djece u kazalište, te gostovanje kazališnih predstava u Vrtiću.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u ostvareni razdoblju 01.01. - 30.06.2023. sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene
 - Plaće (bruto)
 - Ostali rashodi za zaposlene
 - Doprinosi na plaće
- Materijalni rashodi
 - Naknade troškova zaposlenima
 - 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, ostali nespomenuti rashodi poslovanja.
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam
Naknade troškova zaposlenima, 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 5.2. – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
Rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa.

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.

Gotovo sve stavke rashoda poslovanja realizirane su u okviru planiranih sredstava. Odstupanja > od 10% ostvarena su na stavkama čija je realizacija planirana u razdoblju 01.01.-30.06.2023. (pristojbe i naknade, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa) te na stavci službena putovanja. Tijekom prve polovine godine ukazale su se mogućnosti za stručno usavršavanje djelatnika koja nisu planirana Financijskim planom za 2023. godinu.

Rebalansom Financijskog plana za 2023. godinu i prenamjenom sredstva povećat će se, odnosno smanjiti planirana sredstva po pojedinim stavkama.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–30.06.2023. realizirani su u iznosu od 91.646,69 €, 46,18% planiranih sredstava, a čine ih: plaće (bruto) (86,34%), ostali rashodi za zaposlene (3,23%) te doprinosi na plaće (10,43%).

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
311	Plaće (Bruto)	159.541,55	79.129,50	49,60
3111	Plaće za redovan rad	159.541,55	79.129,50	49,60
311111	Plaća za zaposlene - neto		49.881,41	
311112	Plaća za zaposlene - MIO I stup		12.109,41	
311113	Plaća za zaposlene - MIO II stup		3.716,52	
311114	Plaća za zaposlene - Porez na dohodak		5.633,14	
311115	Plaća za zaposlene - Prirez na dohodak		239,50	
311120	Plaće za vježbenike		7.549,52	
312	Ostali rashodi za zaposlene	12.608,67	2.962,69	23,50
3121	Ostali rashodi za zaposlene	12.608,67	2.962,69	23,50
312110	Bonus za uspješan rad		80,00	
312120	Nagrade		1.690,00	
312130	Darovi		663,61	
312150	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj		199,08	
312160	Regres za godišnji odmor		330,00	
313	Doprinosi na plaće	26.321,45	9.554,50	36,30
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.321,45	9.554,50	36,30
313210	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		9.554,50	

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u razdoblju 01.01. – 30.06.2023. ostvareni su u iznosu od 43.052,95 €, 43,91% planiranih sredstava, a čine ih: naknade troškova zaposlenima (10,17%), rashodi za materijal i energiju (64,25%), rashodi za usluge (19,23%), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (1,11%) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (5,24%).

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
321	Naknade troškova zaposlenima	10.823,54	4.376,74	40,44
3211	Službena putovanja	663,61	709,46	106,91
321110	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	103,51	0,00
321130	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	0,00	232,95	0,00
321150	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	0,00	373,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.047,58	2.698,06	38,28
321210	Naknade za prijevoz na posao i s posla	0,00	2.698,06	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.714,18	881,72	32,49
321310	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0,00	808,72	0,00
321320	Tečajevi i stručni ispiti	0,00	73,00	0,00
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	398,17	87,50	21,98
321410	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	0,00	87,50	0,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
322	Rashodi za materijal i energiju	59.280,64	27.662,01	46,66
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.210,96	1.895,96	20,58
322110	Uredski materijal		176,77	
322120	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)		77,35	
322140	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje		360,63	
322160	Materijal za higijenske potrebe i njegu		926,51	
322190	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja		354,70	
3222	Materijal i sirovine	35.005,64	18.959,92	54,16
322240	Namirnice		18.959,92	
3223	Energija	11.745,97	5.801,59	49,39
322310	Električna energija		1.281,32	
322390	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)		4.520,27	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	398,17	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	2.256,29	1.004,54	44,52
322510	Sitni inventar		393,48	
322511	Didakta		611,06	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	663,61	0,00	0,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
323	Rashodi za usluge	22.343,90	8.281,21	37,06
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.632,49	707,92	43,36
323110	Usluge telefona, telefaksa		653,74	
323130	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)		54,18	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.592,68	412,20	25,88
323220	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme		412,20	
3234	Komunalne usluge	3.039,36	1.816,97	59,78
323410	Opskrba vodom		686,65	
323420	Iznošenje i odvoz smeća		912,09	
323430	Deratizacija i dezinsekcija		93,75	
323440	Dimnjačarske i ekološke usluge		26,00	
323490	Ostale komunalne usluge		98,48	
3235	Zakupnine i najamnine	796,34	402,94	50,60
323530	Zakupnine i najamnine za opremu		402,94	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.221,05	627,44	51,39
323610	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika		219,00	
323630	Laboratorijske usluge		408,44	
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.943,46	898,53	11,31
323790	Ostale intelektualne usluge		898,53	
3238	Računalne usluge	2.986,26	1.885,63	63,14
323810	Usluge ažuriranja računalnih baza		1.885,63	
3239	Ostale usluge	3.132,26	1.529,58	48,83
323910	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično		259,57	
323990	Ostale nespomenute usluge		1.270,01	

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	643,71	477,25	74,14
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	643,71	477,25	74,14
324120	Naknade ostalih troškova		477,25	

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.963,81	2.255,74	45,44
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	663,61	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja	1.990,84	815,31	40,95
329220	Premije osiguranja ostale imovine		815,31	
3293	Reprezentacija	809,60	129,96	16,05
329310	Reprezentacija		129,96	
3295	Pristojbe i naknade	185,81	189,10	101,77
329590	Ostale pristojbe i naknade		189,10	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.313,95	1.121,37	85,34
329990	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.121,37	

Financijski rashodi

Financijski rashodi u razdoblju 01.01. – 30.06.2023. ostvareni su u iznosu od 309,28 €, 54,19% planiranih sredstava, a čine ih: ostali financijski rashodi (100%), odnosno bankarske usluge i usluge platnog prometa.

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
343	Ostali financijski rashodi	570,71	309,28	54,19
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	570,71	309,28	54,19
343110	Usluge banaka		234,62	
343120	Usluge platnog prometa		74,66	

POSEBNI DIO

Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ u 2023. godini (Aktivnost: A100001) provodi se sukladno Godišnjem planu i programu rada za pedagošku godinu 2022./2023.

Sredstva za provođenje redovnog rada osigurana su u najvećoj mjeri iz Proračuna Općine Fužine, te iz vlastitih sredstava.

Tijekom 2023. godine nastavljena je provedba Projekta - Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ (Tekući projekt: T100001). Nakon nabavke opreme u 2022. godini te izrade Jelovnika s povećanim brojem ribljih obroka prema normativima i prehrambenim potrebama, u razdoblju od veljače do svibnja realizirano je nekoliko aktivnosti:

- edukativno predavanje i radionica „Prehrambeni odgoj i kultura djece predškolske dobi“, Karmen Matković Melki, dipl.ing.preh.teh., dr.sc. Tena Niseteo, dipl.ing.preh.teh. - Definicija hrane d.o.o.
- Stručno predavanje na temu "Akvakultura u funkciji proizvodnje hrane" u svrhu edukacije i popularizacije znanosti, izv. prof. dr. sc. Daniel Matulić
- Posjet djece i odgajatelja akvariju u Puli

Sve provedene aktivnosti za cilj imaju približiti riblju prehranu djeci, upoznati ih s prednostima i zdravstvenim vrijednostima konzumacije ribe i ribljih proizvoda.
Sredstva za provođenje Projekta u većoj mjeri osigurana su iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo, a manji dio se odnosi na vlastita sredstva.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2023. nije bilo zaduživanja po dugoročnim kreditima i zajmovima.

Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2023. proveden je dio aktivnosti iz Projekta – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ koji je sufinanciran sredstvima Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo.
Od početka provedbe Projekta (kolovoz 2022.) za realizaciju svih aktivnosti bilo je potrebno osigurati predfinanciranje. Uplata sredstava za aktivnosti provedene u 2022. godini izostala je u ovom izvještajnom razdoblju zbog dugotrajnog postupka kontrole Zahtjeva za isplatu.

Dodijeljena sredstva od početka provedbe Projekta do 30.06.2023.:	10.014,16 €
Uplaćena sredstva od početka provedbe Projekta do 30.06.2023.:	0,00 €
Evidentirani rashodi i izdaci za 2023.	2.316,89 €
Evidentirani izdaci od početka provedbe Projekta do 30.06.2023.:	4.843,15 €

Projekt – Povećanje svijesti o nutritivnim vrijednostima ribe kod djece u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“ koji je sufinanciran sredstvima Europske unije iz Europskog fonda za pomorstvo i ribarstvo prihvaćen je i sredstva su odobrena u kolovozu 2022. godine, te je Projekt u Financijskom planu za 2023. godinu planiran kao tekući projekt T100001.

Prihodi Projekta planirani su, raspoređeni i iskazani prema izvorima iz kojih potječu:

- Izvor 3.1 Vlastiti prihodi vrtića – najam
- Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava)

Rashodi Projekta planirani su, realizirani i knjigovodstveno evidentirani prema izvorima financiranja.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2023. nije bilo danih zajmova.

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 30.06.2023.:	4.247,98 €
Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2023.:	153,14 €
Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 30.06.2023.:	0,00 €

Ne postoje obveze po osnovi sudskih postupaka.

Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2023. nije bilo danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

5. IZVRŠENJE PROGRAMA KAPITALNIH ULAGANJA

Program kapitalnih ulaganja u predškolski odgoj i obrazovanje planiran za 2023.godinu nije ostvaren u razdoblju 01.01. - 30.06.2022. godine.

Ravnateljica
Mirela Švast

