

**DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ
KOŠKA**

KLASA:400-04-01/23-01

URBROJ:2185-15-01-23-02

Koška, 24. ožujak 2023.

Na temelju članka 89. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/2020) i članka 35. stavak 4. Statuta Dječjeg vrtića Tintilinić Koška, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Tintilinić Koška, na 15. sjednici održanoj 30. ožujka 2023. godine donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ

o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. godine sadrži:

I. OPĆI DIO
A. PLAN PRIHODA I RASHODA

KN*

	Izvršenje za 2021	Izvorni Plan za 2022	Tekući plan za 2022	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
PRIHODI UKUPNO	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
PRIHODI POSLOVANJA	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
RASHODI POSLOVANJA	580.259,86 kn	828.100,00 kn	942.700,00 kn	885.973,64 kn	152,69	93,98
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	105.430,55 kn	87.000,00 kn	28.000,00 kn	26.602,19 kn	25,23	95,01
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

	Izvršenje za 2021	Izvorni Plan za 2022	Tekući plan za 2022	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	607,35 kn	607,35 kn	607,35 kn	607,35 kn	100,00	100,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	607,35 kn	607,35 kn	607,35 kn	607,35 kn	100,00	100,00

C. RAČUN FINANCIRANJA

	Izvršenje za 2021	Izvorni Plan za 2022	Tekući plan za 2022	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZRED	AKTIVNOST	ŠIFRA	NAZIV PRIHODA	Izvršenje za 2021	Izvorni Plan za 2022	Tekući plan za 2022	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)	(8)	(9)	
	RAZDJEL GLAVA		A RAČUN PRIHODA	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
67	67		PRIHODI POSLOVANJA	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
7	67		PRIHODI IZ NADL. PRORAČUNA I OD HZZO-a T.U.O.	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZRED	AKTIVNOST	ŠIFRA	NAZIV RASHODA	Izvršenje za 2021	Izvorni Plan za 2022	Tekući plan za 2022	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)				(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
01	RAZDJEL		DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
01	1	GLAVA	DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
01	110	3	Rashodi poslovanja	580.259,86 kn	828.100,00 kn	942.700,00 kn	885.973,64 kn	152,69	93,98
01	110	31	Rashodi za zaposlene	404.609,62 kn	584.000,00 kn	620.600,00 kn	619.451,33 kn	153,10	99,81
01	111	32	Materijalni rashodi	161.196,64 kn	229.100,00 kn	302.100,00 kn	246.916,41 kn	153,18	81,73
01	112	34	Financijski rashodi	14.453,60 kn	15.000,00 kn	20.000,00 kn	19.605,90 kn	135,65	98,03
01	113	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	105.430,55 kn	87.000,00 kn	28.000,00 kn	26.602,19 kn	25,23	95,01
01	113	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.212,50 kn	87.000,00 kn	28.000,00 kn	26.602,19 kn	323,92	95,01
01	113	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	97.218,05 kn	kn	kn	kn	0,00	0,00

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

RAZRED	AKTIVNOST	ŠIFRA	NAZIV PRIHODA	Izvršenje 2021.**	Izvorni Plan za 2022.**	Tekući plan za 2022.	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
		(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
01	67		Prihodi poslovanja	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
01	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83kn	133,09	94,01
			UKUPNO PRIHODI	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

RAZRED	AKTIVNOST	ŠIFRA	NAZIV RASHODA	Izvršenje 2021.**	Izvorni plan za 2022.**	Tekući plan za 2022.	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)				(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
			Rashodi poslovanja	685.690,41kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
			Rashodi poslovanja	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01
			UKUPNO RASHODI	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZRED	AKTIVNOST	ŠIFRA	NAZIV RASHODI	Izvršenje 2021.**	Izvorni plan za 2022.**	Tekući plan za 2022.	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
(1)				(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
			UKUPNO RASHODI	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83kn	133,09	94,01
			091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	685.690,41 kn	915.100,00 kn	970.700,00 kn	912.575,83 kn	133,09	94,01

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAZRED	AKTIVNOST	ŠIFRA	NAZIV	Izvršenje 2021.**	Izvorni Plan za 2022.**	Tekući plan za 2022.	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
		(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

RAZRED	SKUPINA	IZVOR	NAZIV	Izvršenje 2021.**	Izvorni Plan za 2022.**	Tekući plan za 2022.	Ostvarenje za 2022	Indeks	Indeks
				(2)	(3)	(4)	(5)	(6) (5/2)	(7) (5/4)
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00
	84		Primici od zaduživanja	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00
		81	Namjenski primici od zaduživanja	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	kn -	kn -	kn -	kn -	0,00	0,00

54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	kn	-	kn	-	kn	-	kn	-	0,00	0,00
11	Opći prihodi i primici	kn	-	kn	-	kn	-	kn	-	0,00	0,00
31	Vlastiti prihodi	kn	-	kn	-	kn	-	kn	-	0,00	0,00

POSEBAN DIO

Dječji vrtić Tintilinić, Koška

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana DV Tintilinić Koška od 01.01. do 31.12.2022.g.

poseban dio - rashodi i izdaci

Razdjel	Aktivnost	Račun	Opis	Izvršenje 2021	Izvorni plan za 2022	Tekući plan za 2022	Ostvarenje za 2022	Indeks OSTV2022/IZV2021	Indeks OSTV2022/TPL2022
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9) (8/5)	(10) (8/7)
01		RAZDJEL	DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	685.690,41	915.100,00	970.700,00	912.575,83	133,09	94,01
01	1	GLAVA	DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA	685.690,41	915.100,00	970.700,00	912.575,83	133,09	94,01
01	11	PROGRAM	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	685.690,41	915.100,00	970.700,00	912.575,83	133,09	94,01
01	110	Projekt:	Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška	685.690,41	915.100,00	970.700,00	912.575,83	133,09	94,01
01	110	3	Rashodi poslovanja	580.259,86	828.100,00	942.700,00	885.973,64	152,69	93,98
01	110	31	Rashodi za zaposlene	404.609,62	584.000,00	620.600,00	619.451,33	153,10	99,81
01	110	311	Plaće(Bruto)	304.153,05	462.000,00	462.600,00	462.574,08	152,09	99,99
01	110	3111	Plaće za redovan rad - bruto	304.153,05	462.000,00	462.600,00	462.574,08	152,09	99,99
01	110	312	Ostali rashodi za zaposlene	50.271,32	45.000,00	81.000,00	80.552,43	160,24	99,45
01	110	3121	Ostali rashodi za zaposlene	50.271,32	45.000,00	81.000,00	80.552,43	160,24	99,45

01	110	313	Doprinosi na plaće	50.185,25	77.000,00	77.000,00	76.324,82	152,09	99,12
01	110	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	50.185,25	77.000,00	77.000,00	76.324,82	152,09	99,12
01	111	32	Materijalni rashodi	161.196,64	229.100,00	302.100,00	246.916,41	153,18	81,73
01	111	321	Naknade troškova zaposlenima	8.813,00	10.000,00	11.000,00	10.630,57	120,62	96,64
01	111	3211	Službena putovanja	2.448,00	3.000,00	3.500,00	3.472,00	141,83	99,20
01	111	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.365,00	7.000,00	7.500,00	7.158,57	112,47	95,45
01	111	322	Rashodi za materijal i energiju	99.977,94	125.000,00	170.500,00	132.341,16	132,37	77,62
01	111	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	22.118,99	25.000,00	27.500,00	27.195,93	122,95	98,89
01	111	3222	Materijal i sirovine	37.613,24	60.000,00	53.000,00	52.140,07	138,62	98,38
01	111	3223	Energija	25.709,78	30.000,00	75.000,00	44.680,87	173,79	59,57
01	111	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.964,80	2.000,00	2.000,00	1.147,60	58,41	57,38
01	111	3225	Sitni inventar i auto gume	12.571,13	5.000,00	10.000,00	4.649,70	36,99	46,50
01	111	3227	Službena radna, zaštitna odjeća i obuća	0,00	3.000,00	3.000,00	2.526,99	0,00	84,23
01	111	323	Rashodi za usluge	51.425,36	92.500,00	119.000,00	102.354,74	199,04	86,01
01	111	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.318,80	5.000,00	5.000,00	4.450,74	103,06	89,01
01	111	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.474,00	45.000,00	48.400,00	48.383,50	197,69	99,97
01	111	3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	111	3234	Komunalne usluge	4.508,65	4.000,00	6.000,00	5.271,84	116,93	87,86
01	111	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.468,50	2.000,00	2.000,00	1.781,00	121,28	89,05
01	111	3237	Intelektualne i osobne usluge	6.268,16	30.000,00	50.000,00	36.861,41	588,07	73,72
01	111	3238	Računalne usluge	4.593,75	5.500,00	7.500,00	5.568,75	121,22	74,25
01	111	3239	Ostale usluge	687,50	1.000,00	100,00	37,50	5,45	37,50
01	111	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	980,34	1.600,00	1.600,00	1.589,94	162,18	99,37
01	111	3292	Premije osiguranja	980,34	1.600,00	1.600,00	1.589,94	162,18	99,37
01	112	34	Financijski rashodi	14.453,60	15.000,00	20.000,00	19.605,90	135,65	98,03
01	112	343	Ostali financijski rashodi	14.453,60	15.000,00	20.000,00	19.605,90	135,65	98,03
01	112	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	14.453,60	15.000,00	20.000,00	19.605,90	135,65	98,03
01	113	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	105.430,55	87.000,00	28.000,00	26.602,19	25,23	95,01
01	113	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.212,50	87.000,00	28.000,00	26.602,19	323,92	95,01
01	113	422	Postrojenja i oprema	8.212,50	87.000,00	28.000,00	26.602,19	323,92	95,01
01	113	4221	Uredska oprema i namještaj	8.212,50	0,00	15.000,00	14.187,50	172,75	94,58
01	113	4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	13.000,00	12.414,69	0,00	95,50

01	113	4227	Oprema	0,00	87.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	113	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	97.218,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	113	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	97.218,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	113	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	97.218,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Sukladno članku 12. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17,1/20 i 147/20) u nastavku se daje pregled obrazloženja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za 2022. godinu:

PRIHODI

Prihodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. ostvareni su u iznosu od 912.575,83 kn što iznosi 94,01% od tekućeg plana.

Prihodi iz proračuna za financiranje financijskih rashoda u iznosu od 885.973,64 kn

Prihodi iz proračuna za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 26.602,19 kn

UKUPNO: 912.575,83 kn

RASHODI

Ukupni rashodi za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine ostvareni su u iznosu od 912.575,83 kn što iznosi 94,01% od tekućeg plana.

prema ekonomskoj klasifikaciji rashodi Dječjeg vrtića Tintilinić Koška su:

1. RASHODI POSLOVANJA

- rashodi za zaposlene u iznosu: 619.451,33 kn

- materijalni rashodi u iznosu: 246.916,41 kn

- financijski rashodi u iznosu: 19.605,90 kn

UKUPNO: 885.973,64 kn

Rashodi za zaposlene sadrže bruto plaće, ostale rashode za zaposlene (naknade za smrtni slučaj, regres za godišnji odmor, božićnice i dr.), doprinose na plaće za djelatnike. Navedeni su rashodi izvršeni u iznosu od 619.451,33 što iznosi 99,81% od tekućeg planiranoga.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 246.916,41 kn i iznose 81,73% od tekućeg planiranoga. Ovu skupinu rashoda čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 19.605,90 kn i iznose 98,03% od tekućeg planiranoga. Ovu skupinu rashoda čine bankarske usluge i usluge platnog prometa te ostali nespomenuti financijski rashodi.

2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu od 26.602,19 kn što iznosi 95,01% od tekućeg planiranoga.

UKUPNO: 26.602,19 kn

Nenaplaćenih potraživanja nema.

Stanje nepodimrenih obveza na kraju izvještajnog razdoblja:

obveze za zaposlene: 5.883,85 eur

obveze za materijalne troškove: 1.803,45 eur

obveze za financijske troškove: 1,66 eur

UKUPNO: 7.688,96 EUR

Ukupan iznos obveza nije dospio na kraju izvještajnog razdoblja.

DOSTAVLJA SE:

1. Općinsko vijeće općine Koška,
2. Web stranica Dječjeg vrtića Tintilinić Koška,
3. Pismohrana

Predsjednica Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Tintilinić Koška:
Štefica Kuzminski, oec.

