

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ("Službeni glasnik Općine Čepin", broj 13/22. i broj 23/22.) i članka 86. Zakon o proračunu ("Narodne Novine", broj 144/21.), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zvončić Čepin na svojoj 19. sjednici održanoj dana 28. veljače 2023., na prijedlog voditelja računovodstva i ravnateljice, donijelo je

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Članak 1.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2022.		Indeks 2/1
	I	2	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			3
6 Prihodi poslovanja	1.746.310,00	1.294.579,37	74,13%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	
UKUPNI PRIHODI	1.746.310,00	1.294.579,37	74,13%
3 Rashodi poslovanja	1.724.310,00	1.465.595,51	85,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.000,00	14.926,00	67,85%
UKUPNI RASHODI	1.746.310,00	1.480.521,51	84,78%
VIŠAK / MANJAK	0,00	-185.942,14	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA			
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA	0,00	-185.942,14	0,00%
REZULTAT GODINE	0,00	-185.942,14	0,00%

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Članak 2.

I.OPĆI DIO

	A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
	Račun / opis	Izvorni plan 2022. 1	Izvršenje 2022. 2	Indeks 2/1 3
6 Prihodi poslovanja		1.746.310,00	1.294.579,37	74,13%
64 Prihodi od imovine		10,00	0,36	3,60%
641 Prihodi od financijske imovine		10,00	0,36	3,60%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju			0,36	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		392.000,00	379.158,15	96,72%
652 Prihodi po posebnim propisima		392.000,00	379.158,15	96,72%
6526 Ostali nespomenuti prihodi			379.158,15	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratni po protestiranim jamstvima		1.000,00	800,00	80,00%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		1.000,00	800,00	80,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga			800,00	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		1.353.300,00	914.620,86	67,58%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		1.353.300,00	914.620,86	67,58%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja			899.694,86	0,00%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			14.926,00	0,00%
3 Rashodi poslovanja		1.724.310,00	1.465.595,51	85,00%
31 Rashodi za zaposlene		977.700,00	956.127,55	97,79%
311 Plaće (Bruto)		823.000,00	818.374,00	99,44%
3111 Plaće za redovan rad			818.374,00	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene		61.700,00	49.534,50	80,28%
3121 Ostali rashodi za zaposlene			49.534,50	0,00%
313 Doprinosi na plaće		93.000,00	88.219,05	94,86%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			88.219,05	0,00%

32 Materijalni rashodi				
321 Naknade troškova zaposlenima	744.610,00	505.878,74	67,94%	
3211 Službena putovanja	85.500,00	97.304,81	113,81%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.360,81	0,00%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		89.673,00	0,00%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		2.100,00	0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	492.200,00	315.833,03	64,17%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		33.697,77	0,00%	0,00%
3222 Materijal i sirovine		222.003,07	0,00%	0,00%
3223 Energija		46.515,07	0,00%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.129,52	0,00%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume		3.557,60	0,00%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		6.930,00	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	107.800,00	50.565,74	46,91%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.905,67	0,00%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		16.442,50	0,00%	0,00%
3234 Komunalne usluge		21.318,99	0,00%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		3.600,00	0,00%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge		1.071,95	0,00%	0,00%
3238 Računalne usluge		1.650,00	0,00%	0,00%
3239 Ostale usluge		3.576,63	0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	59.110,00	42.175,16	71,35%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		21.821,61	0,00%	0,00%
3292 Premije osiguranja		15.347,15	0,00%	0,00%
3293 Reprerentacija		5.006,40	0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	2.000,00	3.589,22	179,46%	
343 Ostali financijski rashodi	2.000,00	3.589,22	179,46%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.589,22	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.000,00	14.926,00	67,85%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.000,00	14.926,00	67,85%	
422 Postrojenja i oprema	22.000,00	14.926,00	67,85%	
4221 Uredska oprema i namještaj		900,00	0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu		14.026,00	0,00%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2022.		Indeks 2/1
	1	2	
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA			
SVEUKUPNI PRIHODI	1.746.310,00	1.294.579,37	74,13%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.353.300,00	914.620,86	67,58%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.353.300,00	914.620,86	67,58%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.010,00	800,36	79,24%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	1.010,00	800,36	79,24%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	392.000,00	379.158,15	96,72%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	392.000,00	379.158,15	96,72%
SVEUKUPNI RASHODI	1.746.310,00	1.480.521,51	84,78%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.353.300,00	1.187.514,26	87,75%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.353.300,00	1.187.514,26	87,75%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.010,00		0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	1.010,00		0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	392.000,00	293.007,25	74,75%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	392.000,00	293.007,25	74,75%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

I.OPĆI DIO

Račun/Opis	Izvorni plan 2022		Izvršenje 2022	Indeks 2/1
	1	2		
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.746.310,00	1.480.521,51		84,78%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	1.746.310,00	1.480.521,51		84,78%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.746.310,00	1.480.521,51		84,78% ^(a)

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

I. OPĆI DIO

Racun/Opis	Izvorni plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 2/1
	1	2	3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00%

Račun financiranja prema izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

I. OPĆIDIO

Račun / opis	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 2/1
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

Razdjel Glava	RGP	Opis	Izvorni plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 2/1
			1	2	3
002		OPĆINSKA UPRAVA	1.746.310,00	1.480.521,51	84,78%
00207		PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN	1.746.310,00	1.480.521,51	84,78%
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	1.746.310,00	1.480.521,51	84,78%

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

II. POSEBNI DIO

Organizacijska klasifikacija Izvori Funkcijska Projekti/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2022		Izvršenje 2022	Indeks 2/1
		1	2		
UKUPNO RASHODI I IZDATCI					
RAZDJEL 002 OPĆINSKA UPRAVA		1.746.310,00	1.480.521,51	1.480.521,51	84,78%
GLAVA 00207 PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN		1.746.310,00	1.480.521,51	1.480.521,51	84,78%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.353.300,00	1.187.514,26	1.187.514,26	87,75%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.353.300,00	1.187.514,26	1.187.514,26	87,75%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.010,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		1.010,00	0,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		392.000,00	293.007,25	293.007,25	74,75%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		392.000,00	293.007,25	293.007,25	74,75%
A01	Glavni program: Glavni program	1.746.310,00	1.480.521,51	1.480.521,51	84,78%
1036	Program: DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN	1.746.310,00	1.480.521,51	1.480.521,51	84,78%
0911	Aktivnost: DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN	1.746.310,00	1.480.521,51	1.480.521,51	84,78%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.353.300,00	1.187.514,26	1.187.514,26	87,75%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.353.300,00	1.187.514,26	1.187.514,26	87,75%
311	Plaće (Bruto)	823.000,00	818.374,00	818.374,00	99,44%
3111	Plaće za redovan rad		818.374,00	818.374,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene	61.700,00	49.534,50	49.534,50	80,28%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		49.534,50	49.534,50	
313	Doprinosi na plaće	93.000,00	88.219,05	88.219,05	94,86%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		88.219,05	88.219,05	
321	Naknade troškova zaposlenima	74.000,00	92.033,81	92.033,81	124,37%
3211	Službena putovanja		2.360,81	2.360,81	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		89.673,00	89.673,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	210.500,00	68.367,44	68.367,44	32,48%
3222	Materijal i sirovine		18.294,77	18.294,77	
3223	Energija		46.515,07	46.515,07	

3225	Sitni inventar i auto gume		3.557,60	
323	Rashodi za usluge	9.000,00	10.295,08	114,39%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.500,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.071,95	
3239	Ostale usluge		1.723,13	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	58.100,00	42.175,16	72,59%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		21.821,61	
3292	Premije osiguranja		15.347,15	
3293	Reprezentacija		5.006,40	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
343	Ostali financijski rashodi	2.000,00	3.589,22	179,46%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		3.589,22	
422	Postrojenja i oprema	22.000,00	14.926,00	67,85%
4221	Uredska oprema i namještaj		900,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		14.026,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI				
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		1.010,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.010,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.010,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE				
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		392.000,00	293.007,25	74,75%
321	Naknade troškova zaposlenima	392.000,00	293.007,25	74,75%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		5.271,00	45,83%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	11.500,00	2.100,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	281.700,00	247.465,59	87,85%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		33.697,77	
3222	Materijal i sirovine		203.708,30	
3223	Energija		0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.129,52	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		6.930,00	
323	Rashodi za usluge	98.800,00	40.270,66	40,76%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.905,67	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.942,50	
3234	Komunalne usluge		21.318,99	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.600,00	
3238	Računalne usluge		1.650,00	

3239

Ostale usluge

1.853,50

Članak 4.

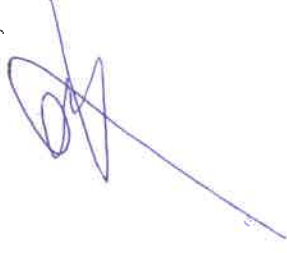
Sastavni dio prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin je i Obrazloženje izvršenja financijskog plana koji će se objaviti na web stranici Dječjeg vrtića Zvončić Čepin i oglasnoj ploči.

KLASA: 400-04/23-01/04

URBROJ: 2158-12-1-04-23-2

Čepin, 28. veljače 2023. godine

Predsjednica Upravnog vijeća
Dječjeg vrtića Zvončić Čepin
Marica Beraković, dipl.inur.



Obrazloženje uz godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

Dječji vrtić Zvončić Čepin ustanova je koja je osnovana 19.7.2022. Osnivač ustanove je Općina Čepin. Odgojno obrazovni rad započinje s 1. rujnom 2022.g.

S obzirom da je 2022./2023. prva pedagoška godina i da se radi o tek osnovanoj ustanovi, rashodovni dio financijskog plana za 2022. se predlaže na temelju informacija o rashodima koje je Dječji vrtić Osijek, kao nekadašnji davatelj usluga u istoj zgradi, dostavio Dječjem vrtiću Zvončić Čepin. Isto tako, do donošenja plana 2022.g., ostvarena su određena saznanja o rashodovnoj strani poslovanja vrtića te smo i to uzeli u obzir prilikom planiranja. Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za 2022. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 144/2021).

SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za 2022. godinu čine:

I. Opći dio financijskog plana koji čine Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja, Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji te Račun financiranja prema izvorima s Obrazloženjima po pojedinim stavkama.

II. Posebni dio Financijskog plana iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije s Obrazloženjima po pojedinim stavkama.

III. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

I. Opći dio financijskog plana

A.RAČUN PRIHODA I RASHODA

Dječji vrtić Zvončić Čepin za izvještajno razdoblje ostvario je ukupne prihode u iznosu od 1.294.579,37 kn što iznosi 74,13 % u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu, a odnosi se na:

652 Prihodi po posebnim propisima- sufinanciranje cijene roditelja	379.158,15 kn
661 Prihodi od pruženih usluga- najam dvorane vrtića	800,00 kn
6413 Prihodi od kamata na depozite po viđenju	0,36 kn
671 Prihodi iz Proračuna Općine Čepin	914.620,86 kn.

Prihodi iz Proračuna Općine Čepin sastoje se od 6711 Prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovnog poslovanja u iznosu 899.694,86 kn i 6712 Prihoda iz nadležnog Proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 14.926,00 kn.

Ukupni rashodi iznosili su 1.480.521,51 kn, što iznosi 84,78 % planiranih rashoda. Rashodi poslovanja za izvještajno razdoblje ostvareni su u iznosu od 1.465.595,51 kn, što iznosi 85% u odnosu na Financijski plan, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 14.926,00 kn, što je 67,85% u odnosu na planirane veličine. Rashodi po vrstama su iznosili:

31 Rashodi za zaposlene	956.127,55 kn
32 Materijalni rashodi	505.878,74 kn
34 Financijski rashodi	3.589,22 kn
42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	14.926,00 kn.

B.RAČUN FINANCIRANJA

Dječji vrtić Zvončić Čepin se nije zaduživao tijekom 2022.g. te su stoga Izvještaji prazni, tj. stavke unutar Izvještaja iznose 0,00 kn.

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prema izvorima financiranja, Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvario je 914.620,86 kn prihoda što je 67,58% u odnosu na financijski plan 2022. iz izvora 1. Opći prihodi i primici, 800,36 kn prihoda iz izvora 3. Vlastiti prihodi što iznosi 79,24% od planiranog te 379.158,15 kn prihoda iz izvora 4. prihodi za posebne namjene što iznosi 96,72% planiranog.

Na rashodovnoj strani, 1.187.514,26 kn rashoda ostvareno je iz izvora 1. Opći prihodi i primici što iznosi 87,75% planiranog te 293.007,25 kn iz izvora 4. Prihodi za posebne namjene što iznosi 74,75% planiranog. Iz izvora 3. Vlastiti prihodi, nisu ostvareni rashodi.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji, u razredu 09 Obrazovanje, tj. skupini 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje ostvareni su rashodi u iznosu 1.480.521,51 kn što ukupno iznosi 84,78% planiranih rashoda u 2022.g.

II. Posebni dio Financijskog plana

Po organizacijskoj klasifikaciji na razdjelu 002 Općinska uprava glavi 00207 Proračunski korisnik Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvareno je 84,78% rashoda u odnosu na planiranu veličinu 1.746.310,00 kn, što je iznosilo 1.480.521,51 kn.

Po programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije ostvareno je na programu 1036 Dječji vrtić Zvončić Čepin / aktivnosti A100052 Dječji vrtić Zvončić Čepin:

Izvor 1.1 Opći prihodi i primici

311 Plaće Bruto ostvarenje je na razini 99,44% planiranih 823.000,00 kn i iznosi 818.374,00 kn.

312 Ostali rashodi za zaposlene ostvarenje je na razini 80,28%

313 Doprinosi na plaće 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje ostvarenje na razini 94,86% iz razloga što je dio zaposlenika prijavljen kao osobe mlađe od 30 g. na što poslodavac nema obvezu uplate doprinosa za zdravstveno osiguranje.

321 Naknade troškova zaposlenima ostvarenje je 124,37% od planiranih 74.000,00kn i iznosi 92.033,81kn. Razlog tomu je neplanirano službeno putovanje na poziciji 3211 na koje su morale otputovati djelatnice ustanove. Na poziciji 3212 ostvareno je više zato što je u obračunu plaće za 12/2022 u obračun ušao i prijevoz za siječanj 2023.g.

322 Rashodi za materijal i energiju su na razinama nižim od planiranih sa 32,48% od planiranih 210.500,00 kn. Iznose 68.367,44 kn. Na poziciji 3223 Energija od planiranih 44.000,00kn ostvareno je 46.515,07 kn zbog naglih povećanja troškova plina, a za koje su računi sa zakašnjenjem došli tijekom siječnja 2023.g.

323 Rashodi za usluge su ostvareni na 114,39% planiranih 9.000,00kn i iznose 10.295,08 kn. Razlog tome je što smo na dvjema pozicijama imali veća ostvarenja od planiranih. Na poziciji 3237 Intelektualne i osobne usluge smo ostvarili 1.071,95 kn što nije bilo planirano. Krajem godine, točnije 01.12. je potpisan ugovor o djelu s glazbenom suradnicom. Na poziciji 3239 planiranih je bilo 1.500,00 kn za usluge korištenja uredskog printera a ostvareno 1.723,13 kn, jer je u zadnjim mjesecima bilo povećano korištenja uređaja.

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su na 72,59% planiranog iznosa 58.100,00 kn i iznose 42.175,16 kn. Na poziciji 3293 ostvareno je 5.006,40 kn od planiranih 3.000,00 kn. Na poziciji 3291 ostvareno je 21.821,61 kn od planiranih 35.000,00 kn jer neko vrijeme Upravno vijeće nije bilo u punom sastavu.

343 Ostali financijski rashodi ostvareni su na 179,46 %. Od planiranih 2.000,00 kn ostvareno je 3.589,22 kn. Razlog tomu je što su zadnjih mjeseci značajno povećani troškovi platnog prometa zbog dodatnih isplata materijalnih prava i naknada djelatnicima.

422 Za postrojenja i opremu utrošeno je 14.926,00 kn od planiranih 22.000,00 kn što iznosi 67,85%.

Izvor 3.1 Vlastiti prihodi

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Na poziciji se nisu utrošila sredstva planirana Financijskim planom 2022.g.

Izvor 4.4 Prihodi za sufinanciranje dječjeg vrtića

321 Naknade troškova zaposlenicima – ostvareno je 45,83% od planiranih 11.500,00 kn što iznosi 5.271,00 kn. Na poziciji 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika ostvareno je samo 2.100,00 kn od planiranih 8.500,00 kn. Razlog tomu je što smo prolongirali usavršavanja za 2023.g.


322 Rashodi za materijal i energiju – ostvareno je 87,85% od planiranih 281.700,00 kn što iznosi 247.465,59 kn. Na poziciji 3222 Materijal i sirovine od planiranih 180.200,00 kn ostvareno je 203.708,30 kn što predstavlja 113,05%. Ukupno gledano, iz svih izvora, za iste rashode je od planiranih 340.000,00 kn ostvareno 222.003,07 kn što je 65,30% planiranog. Za električnu energiju na poziciji 3223 Energija je ostvareno 0,00 kn planiranih 16.000,00 kn jer nije proveden postupak u HEP Opskrbi prebacivanja s Općine Čepin na našu ustanovu.

323 Rashodi za usluge – ostvareno je 40,76% od planiranih 98.800,00 kn što iznosi 40.270,66 kn. Jedino ostvarenje preko 100,00% je na poziciji 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza gdje se od planiranih 2.800,00 kn ostvarilo 2.905,67 kn. Razlog tomu je što je naknadno nabavljen jedan mobilni uređaj zbog komunikacije odgojiteljica vrtića s roditeljima.

III. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Iz izvještajnog razdoblja vidljivo je da su ukupni prihodi manji u odnosu na rashode za 185.942,14 kn te je to i rezultat godine. Razlog tome je modificirano načelo proračunskog računovodstva gdje su u rashode ušli i e-računi koji su stizali tijekom siječnja s valutom 31.12. a prihodi za podmirenje istih nisu ostvareni tijekom 2022.g već u 2023.g. Isto tako, prihod iz Proračuna Općine Čepin za isplatu plaća koja je knjižena u 2022. je ostvaren u siječnju.

Čepin, 28. veljače 2023. godine



Predsjednica Upravnog vijeća
Dječjeg vrtića Zvončić Čepin
Marica Beraković, dipl.iur.