

DJEČJI VRTIĆ TROGIR
CESTA PLANO 70, PLANO
TROGIR
OIB: 20023435931

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna („narodne novine“ broj 24/13,102/17,01/20 i 147/20), članka 50. Statuta Dječjeg vrtića „Trogir“ Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 27. srpnja 2023. godine usvaja

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Trogir za 2023. godinu

DV „Trogir“ je javna ustanova koja obavlja djelatnost predškolskog odgoja i naobrazbe. Cilj odgojno – obrazovne aktivnosti je stalna težnja ka zadovoljavanju djetetovih potreba, te poticanje razvoja svih aspekata djetetove ličnosti: socijalnog, emocionalnog, spoznajnog i tjelesnog. Za ostvarivanje postavljenog cilja u DV „Trogir“ se primjenjuju suvremene spoznaje i humanistički pristup teoriji i praksi predškolskog odgoja. Osnovna značajka ovog pristupa je usmjerenost na dijete i grupu djece.

Svoje redovite programe odgoja, naobrazbe, njege, zdravstvene zaštite i socijalne skrbi DV „Trogir“ ostvaruje kroz 22 odgojne skupine od kojih su 3 jasličke odgojno-obrazovne skupine za djecu od navršene prve godine do treće godine. Ostalih 19 odgojnih obrazovnih skupina su mješovite dobne skupine koje obuhvaćaju djecu od tri godine do polaska u školu:12 cjelodnevnih boravaka (10-satnih),1 jutarnji 8-satni program, 2 popodnevna 5-satna programa, 2 jutarnja 6-satna programa, program predškole u poslijepodnevним satima, te posebna skupina program djece sa posebnim potrebama .

I. OPĆI DIO

<i>Račun/opis</i>	<i>Izvršenje 2022.</i>	<i>Izvorni plan 2023.</i>	<i>Tekući plan 2023</i>	<i>Izvršenje 2023.</i>	<i>Indeks 4/1</i>	<i>Indeks 4/3</i>
RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	726.942,34	1.696.254,00	1.696.254,00	776.377,93	106,80%	45,77%
UKUPNI PRIHODI	726.942,34	1.696.254,00	1.696.254,00	776.377,93	106,80%	45,77%
3 Rashodi poslovanja	688.160,77	1.679.464,00	1.679.464,00	817.271,91	118,76%	48,66%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.397,24	27.076,00	27.076,00	1.159,26	82,97%	4,28%
UKUPNI RASHODI	689.558,01	1.706.540,00	1.706.540,00	818.431,17	118,69%	47,96%
VIŠAK/MANJAK	37.384,32			-42.053,24		
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GOINA	25.969,48	10.286,00	10.286,00	37.756,10		
MANJAK/VIŠAK KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	63.353,81			-4.297,14		

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/opis	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Račun prihoda	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	726.942,34	1.696.254,00	1.696.254,00	776.377,93	106,80%	45,77%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	69.228,06	181.166,00	181.166,00	38.139,57	55,09%	21,05%
634 Ostale potpore unutar opće države	0,00	3.981,00	3.981,00	0,00	0%	0,00%
6341 Ostale tekuće potpore unutar opće države	0,00	3.981,00	3.981,00	0,00	0%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.799,72	8.626,00	8.626,00	4.435,57	108,72%	51,42%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.799,72	8.626,00	8.626,00	4.435,57	110,64%	51,42%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00	96,59%	0,00%
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	67.428,34	168.559,00	168.559,00	33.704,00	89,47%	20,00%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	67.428,34	151.305,00	151.305,00	33.704,00	101,83%	22,28%
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	17.254,00	17.254,00	0,00	29,47%	0,00%
64 Prihodi od imovine	0,688	54,00	54,00	0,66	73,67%	1,22%
641 Prihodi od financijske imovine	0,68	54,00	54,00	0,66	73,67%	1,22%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,68	54,00	54,00	0,66	73,67%	1,22%
65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	131.195,20	265.449,00	265.449,00	132.696,54	69,35%	49,99%
652 Prihodi po posebnim propisima	131.195,20	265.449,00	265.449,00	132.696,54	69,35%	49,99%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	131.195,20	265.449,00	265.449,00	132.696,54	69,35%	49,99%
66 Prihodi od donacija	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračun	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
6632 Kapitalne donacije	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
67 Prihodi proračuna	526.518,40	1.248.258,00	1.248.258,00	605.541,16	99,16%	48,51%
671 Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	526.518,40	1.248.258,00	1.248.258,00	605.541,16	99,16%	48,51%
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	526.518,40	1.248.258,00	1.248.258,00	605.541,16	99,16%	48,51%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023.

Račun	Opis	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Račun rashoda		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		689.558,01	1.706.540,00	1.706.540,00	818.431,17	118,69%	47,96%
3 Rashodi poslovanja		688.160,77	1.679.464,00	1.679.641,00	817.271,91	118,76%	48,66%
31 Rashodi za zaposlene		567.079,00	1.384.698,00	1.384.698,00	675.044,58	119,04%	48,75%
311 Plaće (Bruto)		462.364,34	1.120.180,00	1.120.181,00	565.451,79	122,30%	50,48%
3111 Plaće za redovan rad		462.083,60	1.118.853,00	1.118.854,00	565.451,79	122,37%	50,54%
3113 Plaće za prekovremeni rad		280,75	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene		29.891,78	79.634,00	79.634,00	18.202,03	60,89%	22,86%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		29.891,78	79.634,00	79.634,00	18.202,03	60,89%	22,86%
313 Doprinosi na plaće		74.822,87	184.884,00	184.883,00	91.390,76	122,14%	49,43%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		74.822,87	184.884,00	184.883,00	91.390,76	122,14%	49,43%
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi		120.086,67	292.588,00	292.588,00	141.033,62	117,44%	48,20%
321 Naknade troškova zaposlenima		16.272,94	33.181,00	33.181,00	22.198,05	136,41%	66,90%
3211 Službena putovanja		1.476,74	1.726,00	1.726,00	1.504,12	101,85%	87,14%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		10.630,04	20.174,00	20.174,00	10.745,53	101,09%	53,26%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		4.122,37	10.883,00	10.883,00	9.806,38	237,88%	90,11%
3214 Naknada korištenja automobila u službene svrhe		43,80	398,00	398,00	142,02	324,26%	35,68%
322 Rashodi za materijal i energiju		70.446,85	193.045,00	193.045,00	85.813,91	121,81%	44,45%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.091,14	26.279,00	26.279,00	9.005,17	126,99%	34,27%
3222 Materijal i sirovine		37.622,31	122.104,00	122.104,00	56.557,56	150,33%	46,32%
3223 Energija		23.383,17	34.044,00	34.044,00	13.131,69	56,16%	38,57%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.372,49	3.053,00	3.053,00	1.509,79	110,00%	49,45%
3225 Sitni inventar i auto gume		858,29	3.318,00	3.318,00	2.973,58	346,45%	89,62%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		119,45	4.247,00	4.247,00	2.636,12	2206,87%	62,07%
323 Rashodi za usluge		30.246,72	53.289,00	53.289,00	26.766,62	88,49%	50,23%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.482,22	5.309,00	5.309,00	2.822,92	113,73%	53,17%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		10.641,54	6.769,00	6.769,00	5.956,23	55,97%	87,99%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		63,71	3.517,00	3.517,00	1.313,72	2062,13%	37,35%
3234 Komunalne usluge		6.114,56	14.069,00	14.069,00	6.810,74	111,39%	48,41%
3235 Zakupnine i najamnine		49,77	133,00	133,00	55,86	112,23%	42,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		4.551,98	7.963,00	7.963,00	4.415,10	96,99%	55,45%
3237 Intelektualne i osobne usluge		2.309,95	5.839,00	5.839,00	1.742,47	75,43%	29,84%
3238 Računalne usluge		2.606,41	5.973,00	5.973,00	2.522,26	96,77%	42,23%
3239 Ostale usluge		1.426,58	3.717,00	3.717,00	1.127,32	79,02%	30,33%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	398,00	398,00	0,00	0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.120,15	12.675,00	12.675,00	6.255,04	200,47%	49,35%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.436,56	3.053,00	3.053,00	1.436,56	100,00%	47,05%
3292 Premije osiguranja		0,00	2.389,00	2.389,00	2.179,53	0,00%	0,00%
3293 Repräsentacija		21,24	664,00	664,00	225,98	1063,89%	34,03%
3295 Pristojbe i naknade		1.338,84	3.716,00	3.716,00	2.104,39	157,18%	56,63%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		323,51	2.853,00	2.853,00	308,58	95,38%	10,82%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023.

Račun	Opis	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Račun rashoda		1	2	3	4	5	6
34	Financijski rashodi	995,10	2.178,00	2.178,00	1.193,71	119,96%	54,81%
343	Ostali financijski rashodi	995,10	2.178,00	2.178,00	1.193,71	119,96%	54,81%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	995,10	2.045,00	2.045,00	1.193,71	119,96%	58,37%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.397,24	27.076,00	27.076,00	1.159,26	82,97%	4,28%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.397,24	27.076,00	27.076,00	1.159,26	82,97%	4,28%
422	Postrojenja i oprema	1.397,24	25.616,00	25.616,00	1.159,26	82,97%	4,53%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	11.282,00	11.282,00	580,00	0,00%	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	1.062,00	1.062,00	238,95	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.397,24	13.272,00	13.272,00	340,31	24,36%	2,56%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00%	0,00%
4241	Knjige	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00%	0,00%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
4262	Ulaganja u računalne program	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi

Račun prihoda/primitka	Naziv računa	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 3/2 4/3*100
		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI		726.942,33	1.696.254,00	1.696.254,00	776.377,93	106,80%	45,77%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	526.518,40	1.248.258,00	1.248.258,00	605.541,16	115,01%	48,51%
1.1.	Opći prihodi i primici	525.856,37	1.237.640,00	1.237.640,00	601.277,70	114,34%	48,58%
1.1.	Opći prihodi i primici EU projekt	662,02	10.618,00	10.618,00	4.263,46	85,47%	40,15%
3	VLASTITI PRIHODI	0,68	54,00	54,00	0,66	97,06%	1,22%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJEI	131.195,20	269.430,00	269.430,00	132.696,54	101,14%	49,25%
4.4.	Prihodi po posebnim propisima	131.195,20	265.449,00	265.449,00	132.696,54	101,14%	49,99%
4.4.	Ostali prihodi za posebne namjer	0,00	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	69.228,06	177.185,00	177.185,00	38.139,57	55,09%	21,53%
5.5.	Pomoći proračuna koji nam nije nadležan	0,00	1.327,00	1.327,00	796,32	0,00%	60,01%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program predškole i djeca sa poteškoćama	1.799,72	7.299,00	7.299,00	3.639,25	202,21%	49,86%
5.4.	Izvor 5.4. Pomoći EU sredstva – Dječji vrtić Trogir	67.428,34	168.559,00	168.559,00	33.704,00	49,98%	20,00%
6	Donacije	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
6.2.	Donacije trgovačkih društava	0,00	1.327,00	1.237,00	0,00	0,00%	0,00%

Rashodi

Račun prihoda/primitka	Naziv računa	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 4/1*100	Indeks 3/2 4/3*100
		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI RASHODI		689.558,01	1.706.540,00	1.706.540,00	818.431,17	118,69%	47,96%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	527.472,75	1.248.258,00	1.248.258,00	607.244,00	115,12%	48,65%
1.1.	Opći prihodi i primici	526.449,72	1.237.640,00	1.237.640,00	603.081,56	114,56%	48,73%
1.1.	Opći prihodi i primici EU projekt	1.023,03	10.618,00	10.618,00	4.162,44	406,87%	39,20%
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	54,00	54,00	0,00	0,00%	0,00%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJEI	130.991,61	279.716,00	279.716,00	134.177,69	102,43%	47,97%
4.4.	Prihodi po posebnim propisima	124.526,45	275.735,00	275.735,00	134.177,69	107,75%	48,66%
4.4.	Ostali prihodi za posebne namjer	6.465,16	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	31.093,65	177.185,00	177.185,00	77.009,48	247,67%	43,46%
5.5.	Pomoći županije	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program predškole i djeca sa poteškoćama	1.799,72	7.299,00	7.299,00	3.879,25	215,55%	53,15%
5.4.	Izvor 5.4. Pomoći EU sredstva – Dječji vrtić Trogir	29.293,93	168.559,00	168.559,00	73.130,23	249,64%	43,39%
6	Donacije	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
6.2.	Donacije trgovačkih društava	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	Izvorni plan 2023	Tekući plan 2023	Ostvarenje/izvršenje 2023	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
1	Opći prihodi i primici				
	PRIHODI	1.237.640,00	1.237.640,00	601.277,70	48,58%
	RASHODI	1.237.640,00	1.237.640,00	603.081,56	48,73%
	RAZLIKA	0,00	0,00	-1.803,86	0,00%
1	Opći prihodi i primici - EU FOND				
	PRIHODI	10.618,00	10.618,00	4.263,46	40,15%
	RASHODI	10.618,00	10.618,00	4.162,44	39,20%
	RAZLIKA	0,00	0,00	101,02	0,00%
3	Vlastiti prihodi				
	PRIHODI	54,00	54,00	0,66	1,22%
	RASHODI	54,00	54,00	0,00	0,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,66	
4	Prihodi za posebne namjene (uplata roditelja)				
	PRIHODI	265.449,00	265.449,00	132.696,54	49,99%
	RASHODI	275.735,00	275.735,00	134.177,69	48,66%
	RAZLIKA	-10.286,00	-10.286,00	-1.481,15	14,40%
4	Prihodi za posebne namjene (HZZ)				
	PRIHODI	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00%
	RASHODI	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
5	Pomoći (Županija, Ministarstvo znanosti i obrazovanja)				
	PRIHODI	8.626,00	8.626,00	4.435,57	51,42%
	RASHODI	8.626,00	8.626,00	3.879,25	44,97%
	RAZLIKA	0,00	0,00	556,32	0,00%
5	Pomoći (EU projekt)				
	PRIHODI	168.559,00	168.559,00	33.704,00	20,00%
	RASHODI	168.559,00	168.559,00	73.130,23	43,39%
	RAZLIKA	0,00	0,00	-39.426,23	0,00%
6	Donacije				
	PRIHODI	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%
	RASHODI	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	
	Ukupni prihodi	1.696.254,00	1.696.254,00	776.377,93	45,77%
	Ukupni rashodi	1.706.540,00	1.706.540,00	818.431,17	41,41%
	Višak prihoda i primitaka/ manjak prihoda i primitaka	10.286,00	10.286,00	-42.053,24	
	Višak prihoda i primitaka prenesni			37.756,10	
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem izvještajnom razdoblju			-4.297,14	

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 37.756,10 Eur. Višak prihoda po posebnim propisima u iznosu od 12.951,00 Eur izvršen je u cijelosti za potrebe redovnog poslovanja Ustanove, te višak prihoda od Eu fonda u iznosu od 24.805,00 Eur je također utrošen u cijelosti u izvještajnom razdoblju. Dječji vrtić Trogir potražuje dio sredstava od EU fonda temeljem Zahtjeva za nadoknadom sredstva za tromjesečno razdoblje. Nakon kontrole i odobravanja ZNS-a očekuje se uplata od strane upravljačkog tijela (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike) te bi se nadoknadio dio prihoda koji u izvještajnom razdoblju nedostaje. To je jedan od razloga što je Dječji vrtić Trogir ostvario manjak u polugodišnjem izvještajnom razdoblju.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
09 obrazovanje	689.558,01	1.706.540,00	818.431,17	118,69%	47,96%
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	655.820,32	1.606.998,00	769.015,44	117,26%	47,85%
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
096 Dodatne usluge u obrazovanje	33.737,69	99.542,00	49.415,73	146,47%	49,64%

II. POSEBNI DIO

Rashodi prema programskoj klasifikaciji

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
		SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.706.540,00	818.431,17	47,96%
Razdjel	021	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.706.540,00	818.431,17	47,96%
Glava	02101	DJEČJI VRTIĆ	1.706.540,00	818.431,17	47,96%
PodGlava	29496	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	1.706.540,00	818.431,17	47,96%
Glavni program	G02	DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.706.540,00	818.431,17	47,96%
Program	1201	PREDŠKOLSKI ODGOJ I RAZVOJ ŠKOLSTVA	1.706.540,00	891.561,40	52,24%
Aktivnost	A100001	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI - DJ. VRTIĆ	1.514.729,00	737.259,25	48,67%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	1.237.640,00	603.081,56	48,73%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	1.237.640,00	603.081,56	48,73%
R0208	3111	Plaće za redovan rad	1.012.675,00	509.447,25	50,31%
R0209	3113	Plaće za prekovremeni rad	1.327,00	0,00	0,00%
R0210	3121	Ostali rashodi za zaposlene	53.089,00	8.702,03	16,39%
R0211	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje i ozljede	167.231,00	83.043,42	49,66%
R0212	3295	Pristojbe i naknade	3.318,00	1.888,86	56,93%
Izvor	3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	27,00	0,00	0,00%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	27,00	0,00	0,00%
R0213	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	27,00	0,00	0,00%
Izvor	4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika	275.735,00	134.177,69	48,66%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	275.735,00	134.177,69	48,66%
R0214	3121	Ostali rashodi za zaposlene	21.236,00	8.000,00	37,67%
R0215	3211	Naknade troškova zaposlenima	1.062,00	1.504,12	141,63%
R0216	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.600,00	8.083,09	55,36%
R0217	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.920,00	2.278,03	78,01%
R0218	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	265,00	142,02	53,59%
R0219	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	23.625,00	9.005,17	38,12%
R0220	3222	Materijal i sirovine	109.496,00	52.678,31	48,11%
R0221	3223	Energija	30.792,00	13.131,69	42,65%
R0222	3224	Materijal za održavanje	3.053,00	1.509,79	49,45%
R0223	3225	Sitni inventar	3.318,00	2.973,58	89,62%
R0224	3227	Radna odjeća i obuća	3.318,00	2.636,12	79,45%
R0225	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.309,00	2.822,92	53,17%
R0226	3232	Usluge tekućeg održavanja	6.769,00	5.956,23	87,99%
R0227	3233	Usluge promidžbe i informiranja	265,00	63,72	24,05%
R0228	3234	Komunalne usluge	14.069,00	6.810,74	48,41%
R0229	3235	Zakupnine i najamnine	133,00	55,86	42,00%
R0230	3236	Zdravstvene usluge	6.636,00	4.415,10	66,53%
R0231	3237	Intelektualne i osobne usluge	3.185,00	1.742,47	54,71%
R0232	3238	Računalne usluge	5.309,00	2.522,26	47,51%
R0233	3239	Ostale usluge	3.053,00	1.127,32	36,92%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023.

R0234	3291	Naknade za rad upravnog vijeća	3.053,00	1.436,56	47,05%
R0235	3292	Premije osiguranja	2.389,00	2.179,53	91,23%
R0236	3293	Reprezentacija	664,00	225,98	34,03%
R0237	3295	Pristojbe i naknade	398,00	215,53	54,15%
R0238	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	199,00	308,58	155,07%
R0239	3431	Usluge platnog prometa	1.991,00	1.193,71	59,96%
R0240	3434	Ostali financijski rashodi	133,00	0,00	0,00%
R0241	4221	Uredska oprema i namještaj	1.991,00	580,00	29,13%
R0242	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.062,00	238,95	22,50%
R0243	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.982,00	340,31	8,55%
R0244	4241	Knjige za knjižnicu	133,00	0,00	0,00%
R0245	4262	Ulaganja u računalne programe	1.327,00	0,00	0,00%
Izvor	5.5.	Ostale pomoći proračunskih korisnika	1.327,00	0,00	0,00
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	1.327,00	0,00	0,00
R0246	3222	Materijal i sirovine	1.327,00	0,00	0,00
Aktivnost	A100042	SUFIN. PROGRAMA DJECE PREDŠKOLSKE DOBI S TEŠKOĆ	4.645,00	2.572,45	55,38%
Izvor	5.5.	Ostale pomoći proračunskih korisnika	4.645,00	2.572,45	55,38%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	4.645,00	2.572,45	55,38%
R0247	3222	Materijal i sirovine	4.645,00	2.572,45	55,38%
Aktivnost	A100043	SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLE	2.654,00	1.306,80	49,24%
Izvor	5.5.	Ostale pomoći proračunskih korisnika	2.654,00	1.306,80	49,24%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	2.654,00	1.306,80	49,24%
R0248	3222	Materijal i sirovine	2.654,00	1.306,80	49,24%
Aktivnost	A100049	SURADNJA SA HZZ-om U ZAPOSŁJAVANJU	3.981,00	0,00	0,00%
Izvor	4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika	3.981,00	0,00	0,00%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	3.981,00	0,00	0,00%
R0251	3111	Plaće za redovan rad	2.654,00	0,00	0,00%
R0252	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	664,00	0,00	0,00%
R0253	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	265,00	0,00	0,00%
R0254	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	398,00	0,00	0,00%
Kapitalni projekt	K100044	UREDENJE DJEČJIH IGRALIŠTA DJEČJEG VRTIĆA TROGIR	1.327,00	0,00	0,00%
Izvor	6.2.	Donacije proračunskih korisnika	1.327,00	0,00	0,00%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	1.327,00	0,00	0,00%
R0255	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.327,00	0,00	0,00%
Tekući projekt	T100052	EU PROJEKT DJEČJI VRTIĆ TROGIR-PARTNER OBITELJI 2	179.204,00	77.292,67	43,13%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	10.618,00	4.162,44	39,20%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	10.618,00	4.162,44	39,20%
R0256	3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.309,00	1.500,00	28,25%
R0257	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.309,00	2.662,44	50,15%
Izvor	3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	27,00	0,00	0,00%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	27,00	0,00	0,00%
R0258	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	27,00	0,00	0,00%
Izvor	5.4.	Pomoći EU proračunskih korisnika	168.559,00	73.130,23	43,39%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	168.559,00	73.130,23	43,39%
R0259	3111	Plaće za redovan rad	103.524,00	56.004,54	54,10%
R0260	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.989,00	8.347,34	49,13%
R0261	3211	Službena putovanja	664,00	0,00	0,00%
R0262	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.963,00	7.528,35	94,54%
R0263	3214	Naknade korištenja automobila u službene svrhe	133,00	0,00	0,00%
R0264	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.654,00	0,00	0,00%
R0265	3222	Materijal i sirovine	3.982,00	0,00	0,00%
R0266	3223	Energija	3.252,00	0,00	0,00%
R0267	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	929,00	0,00	0,00%
R0268	3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.252,00	1.250,00	38,44%
R0269	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.327,00	0,00	0,00%
R0270	3237	Intelektualne i osobne usluge	2.654,00	0,00	0,00%
R0271	3238	Računalne usluge	664,00	0,00	0,00%
R0272	3239	Ostale usluge	664,00	0,00	0,00%
R0274	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.654,00	0,00	0,00%
R0275	4221	Uredska oprema i namještaj	9.291,00	0,00	0,00%
R0276	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.963,00	0,00	0,00%

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TROGIR ZA RAZDOBLJE: 01.01.2023. – 30.06.2023.

FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJEČJEG VRTIĆA TROGIR

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – Grad Trogir

Sredstva iz navedenog izvora osigurava Grad Trogir kontinuirano prema mjesečnim zahtjevima Dječjeg vrtića Trogir. Prihodi iz navedenog izvora u polugodišnjem izvještajnom razdoblju iznose 605.541,16 €, što iznosi 48,51 % financijskog plana.

Iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici u Ustanovi su pokriveni slijedeći troškovi:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 509.447,25 €
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 83.043,42 €
- Naknada zbog nezapošljavanja invalida u iznosu od 1.888,86 €
- Ostali rashodi za zaposlene (nagrade, potpora zbog bolesti, otpremnina, regres....) u iznosu od 8.702,03 €
- Ostali rashodi za zaposlene (nagrade, regres...), za zaposlenike zaposlene na EU projektu „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2,“ u iznosu od 1.500,00 €
- Naknada za prijevoz s posla na posao za djelatnike zaposlene na EU projektu „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2“ u iznosu od 2.662,44 €.

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 1.237.640,00 € za rashode poslovanja Dječjeg vrtića Trogir, te u iznosu od 10.618,00 € za rashode poslovanja EU projekta. Rashodi su izvršeni u iznosu od 607.244,00 €, odnosno 48,65 % financijskog plana.

3.2. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Vlastiti prihodi iznose 0,66 € - sredstva se odnose na prihode od kamata po viđenju na sredstva žiro-računa i podračuna (otvoren zbog Eu projekta „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2“) . Izvršenje u odnosu na financijski plan iznosi 1,22 %. Prihodi i rashodi planirani su u iznosu od 54,00 €.

4.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PRORAČUNSKIH KORISNIKA

(Prihodi po posebnim propisima)

Sredstva uplate roditelja su sredstva koja Dječjem vrtiću Trogiru služe za namjensko korištenje i obavljanje redovite djelatnosti prema stavkama proračuna, vidljivo u tabeli proračuna.

Prihodi po posebnim propisima za navedeno izvještajno razdoblje iznose 132.696,54 €, što iznosi 49,99 % financijskog plana. Utrošeno je 134.177,69 € prema slijedećim proračunskim stavkama:

- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 8.000,00 € – sredstva su utrošena za Uskrsnicu za djelatnike vrtića. U financijskom planu izdvojeno je do 10% planiranih sredstava za ostale rashode za zaposlene: darovi, regres, Božićnica, Uskrsnica i sl.,
- Naknada troškova zaposlenima za dnevnice, službena putovanja djelatnika vrtića za stručno usavršavanje (usavršavanje kroz module, Zagreb). Izvršenje u iznosu od 141,63 % financijskog plana.
- Stručno usavršavanje zaposlenika - Edukacije odgajateljica i stručnog osoblja Dječjeg vrtića. Na seminare i edukacije utrošeno je 2.278,03 €, odnosno 78,01 % financijskog plana. Odgojitelji Dječjeg vrtića Trogir su pri stručno razvojnim centrima u Zagrebu pohađali edukacije i profesionalno se usavršavali. Stručno usavršavanje se provodilo u 8-10 modula za nove odgojno-obrazovne programe:
 - likovni odgojno-obrazovni program (integriran kroz redovni cjelodnevni program)
 - stručno usavršavanje ravnatelj - poslovodni i stručni voditelj dječjeg vrtića,

Dio rashodi se utrošio za tekuće usavršavanje ostalih djelatnika Dječjeg vrtića Trogir.

- Naknada korištenja privatnog automobila u službene svrhe u iznosu od 142,02 €.
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 9.005,17 €- najveći dio sredstava utrošen je na uredski materijal i sredstva za čišćenje i održavanje. Izvršenje u iznosu 38,12 % u odnosu na financijski plan.
- Materijal i sirovine u iznosu od 52.678,31 € – trošak prehrane djece, didaktička sredstva i potrošni materijal za djecu (olovke, boje, papir i drugi materijal potreban za odgojno-obrazovni rad). Izvršenje financijskog plana u iznosu od 48,11 %.
- Energija u iznosu od 13.131,69 € – trošak el. energije, goriva i plina – neophodne za nesmetan rad Ustanove, što iznosi 42,65 % financijskog plana.
- Materijal za održavanje u iznosu od 1.509,79 € – dijelovi za održavanje i sitni popravci kućnog majstora. Utrošeno je 49,45 % financijskog plana.
- Sitan inventar u iznosu od 2.973,58 € - posteljina za djecu, posuđe, sitni uređaji (muzičke linije) za nesmetan rad i boravak djece u vrtiću. Utrošeno je 89,62 % financijskog plana.
- Radna odjeća i obuća u iznosu od 2.636,12 € – zaštitna odjeća i obuća za djelatnike vrtića prema Pravilniku. U 2023. godini planirana je nabava radne obuće za djelatnike vrtića. Utrošeno je 79,45 % financijskog plana.
- Rashodi za usluge na kontima skupine 323 – usluge telefona, pošte, komunalne usluge, usluge tekućeg održavanja, zdravstvene usluge (sanitarni i laboratorijski pregledi odgojiteljica, pomoćno-tehničkog osoblja), intelektualne i osobne usluge, računalne usluge (usluge održavanja računalnih programa) i ostale usluge u iznosu od 25.516,62 € – troškovi redovitih usluga bez kojih bi rad Dječjeg vrtića bio otežan. Utrošeno je 57,05 % financijskog plana.
- Naknada za rad Upravnog vijeća u iznosu od 1.436,56 € – naknada za predstavnika roditelja i odgojitelja u Upravnom vijeću. Utrošeno je 47,05 % financijskog plana.
- Premije osiguranja u iznosu 2.179,53 € – sredstva su planirana za ugovaranje police osiguranja za sve djelatnike vrtića, te svu djecu koja su upisana u odgojno-obrazovne skupine. Utrošeno je 91,23 % financijskog plana.
- Reprezentacija u iznosu od 225,98 €, odnosno 34,03 % financijskog plana. Rashodi za reprezentaciju su nastali uslijed ugošćavanje predstavnika Dječjeg vrtića Sinj, Drniš i Skradin kao temelj buduće suradnje, te nakon zajedničkog sudjelovanja odgojitelja svih vrtića na edukacijama za provođenje sportskog programa u produljenim i skraćenim programima u ustanovama predškolskog odgoja i obrazovanja.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 308,58 €.
- Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 1.193,71 € – usluga održavanja bankovnog računa (glavnog računa i podračuna) te usluge Fini za izdavanje e- računa. Izvršenje u iznosu od 59,96 % financijskog plana.

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirana su u iznosu od 8.495,00 € za nabavu uredskog namještaja, računala i računalne opreme, klima uređaja, te opreme i uređaja za rad ustanove. U prvom polugodištu 2023. godini rashodi se odnose na nabavu opreme za odgojno-obrazovne skupine i opremanje istih, nabavu jednog uređaja za grijanje te projektora za odgojno-obrazovne skupine. Utrošeno je 13,65 % financijskog plana.

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 275.735,00 €, a izvršeni su u iznosu od 134.177,69 € ili 48,66 % financijskog plana. Odstupanja planirano/realizirano nema

4.4. NAMJENSKI PRIMICI – PRIHODI HZZ-a

Dječji vrtić Trogir u izvještajnom razdoblju nije sklopio Ugovor o dodjeli državne potpore za sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje temeljem Mjere aktivne politike zapošljavanja.

Sredstva su u financijskom planu planirana temeljem mogućnosti sklapanja novih Ugovora sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje. Prihodi i rashodi su planirani u iznosu od 3.981,00 €.

5.5. OSTALE POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Izvor Ostale pomoći proračunskih korisnika su sredstva;

- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djeca s teškoćama
- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djece predškolskog uzrasta,
- Županije

5.5. Županija

Rashodi su planirani u iznosu od 10.000,00 kn. Utrošeno je 0,00 kn. Prihodi od Županije su u izvještajnom razdoblju izostali.

Temeljem potpisivanja Ugovora o načinu i uvjetima sufinanciranja programa predškolskog odgoja kojeg za potrebe Grada Kaštela realizira Dječji vrtić „Trogir“, Trogir, uplaćena su sredstva od Grada Kaštela u iznosu od 796,32 € (za jedno dijete koje pohađa vrtić Grada Trogira), koji se evidentira kao prihod tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.

5.5. Ministarstvo znanosti i obrazovanja - za program predškole i programe djece s teškoćama

Prihodi za izvještajno razdoblje iznose 3.639,25 €, odnosno 49,86 % Rashodi su planirani u iznosu od 4.645,00€ za Program djeca sa teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine, te 1306,80 € za program predškole . Utrošeno je 3.879,25 €, odnosno 53,39 % financijskog plana za programe. Sredstva su namjenska i utrošena su za potrošni materijal u radu s djecom, didaktiku i sl.

6.2. DONACIJE PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Prihodi od donacija proračunskih korisnika za navedeno izvještajno razdoblje iznose 0,00 kn.. Planirani su u iznosu od 1.327,00 €. Rashodi su planirani u iznosu od 1.327,00 €.

EU PROJEKT – „DJEČJI VRTIĆ TROGIR – PARTNER OBITELJI 2“

06.04.2022. Dječji vrtić Trogir je potpisao Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda za poziv „Nastavak unaprjeđenja usluga u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, oznaka projekta UP.02.2.2.16.0086 – „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2“. Vrijeme trajanja projekta je 20 mjeseci u periodu od 06.04.2022. - 06.12.2023. Ukupna vrijednost projekta iznosi 2.540.194,15 kuna/ 337.141,70 €.

Projekt „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2“ je nastavak istoimenog uspješno provedenog projekta u našem vrtiću. Novi projekt je osmišljen na način da prvenstveno doprinosi usklađivanju poslovnih i privatnih obveza roditelja. Naime, uvođenjem novih produljenih programa u 6 naših područnih objekata od 16:00 – 20:00 sati, zapošljavanjem odgojitelja i ostalih stručnih suradnika (logoped, edukacijski rehabilitator, kineziolog) edukacijama istih, s ciljem razvoja njihovih profesionalnih kompetencija potrebnih za razvoj četiri nova poludnevna posebna programa (sportski, engleski jezik, ekološki-odgoj i obrazovanje za okoliš, kraći program informatike prilagođen predškolskom uzrastu „Prvi informatički koraci“), planira se unaprijediti naš sustav predškolskog odgoja i obrazovanja što će ujedno pridonijeti i razvoju cjelokupne kvalitete i kulture života u gradu Trogiru.

5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA

Prihodi za pomoći EU proračunskih korisnika za navedeno izvještajno razdoblje iznose 33.704,00 €, što je 20,00 % financijskog plana. Utrošeno je 73.130,23 € po slijedećim proračunskim stavkama:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 56.004,54 €
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 8.347,34 €
- Stručno usavršavanje djelatnika za programe koji su planirani tijekom provođenja projekta u iznosu od 7.528,35 €
- Usluge promidžbe i informiranja 1.250,00 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 168.559,00 €, utrošeno je 73.130,23 € ili 43,39%. Utrošak sredstava EU projekta se potražuje metodom nadoknade svaka tri mjeseca temeljem Zahtjeva za nadoknadom sredstva (ZNS).

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2023. godine iznosi 1.322,53 €. To su obveze prema dobavljačima koje se uredno podmiruju. Stanje nenaplaćenih dospjelih potraživanja za prihode (uplata roditelja) iznosi 8.332,30 €.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023.

Dječji vrtić nema sudskih sporova u tijeku, osim Rješenja o ovrsi od Udruga za sport i rekreaciju djece i mladeži Ciciban.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.696.254,00€, a ostvareni su u iznosu od 776.377,93 € ili 45,77 % financijskog plana.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. ukupni rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.706.540,00 €, a ostvareni su u iznosu od 818.431,17 € ili 47,96 % financijskog plana. U izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 30.06.2023. ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 42.053,24 € te sa prenesenim viškom poslovanja iz prethodnih razdoblja u iznosu od 37.756,10 € ostaje manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 4.297,14 €.

KLASA: 601-01/23-01/01

URBROJ: 2181-13-7/09-23-32

Predsjednica Upravnog vijeća

Sonja Novak Mijić, prof. v.r.