

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, 147/20 i 85/2023), članka 29. Statuta Dječjeg vrtića „Trogir“ Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 28. veljače 2024. godine usvaja

Godišnji 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 poslijepodnevnim 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		2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	1.452.011,08	1.758.894,00	1.758.894,00	1.635.405,27	112,63%	92,98%
UKUPNI PRIHODI	1.452.011,08	1.758.894,00	1.758.894,00	1.635.405,27	112,63%	92,98%
3 Rashodi poslovanja	1.432.308,26	1.771.970,00	1.771.970,00	1.669.172,77	116,54%	94,20%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.300,89	24.680,00	24.680,00	4.100,02	77,35%	16,61%
UKUPNI RASHODI	1.437.609,15	1.796.650,00	1.796.650,00	1.673.272,79	116,39%	93,13%
VIŠAK/MANJAK	14.401,93			-37.867,52		
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GOINA	24.165,31	37.756,00	37.756,00	37.756,10		
MANJAK/VIŠAK KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	38.567,24			-111,42		

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	1.452.011,08	1.758.894,00	1.758.894,00	1.635.405,27	14,95%	92,98%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	135.630,69	148.674,00	148.674,00	126.832,13	12,41%	85,31%
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	8.520,80	15.327,00	15.327,00	11.658,24	108,72%	76,06%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.520,80	15.327,00	15.327,00	11.658,24	110,64%	76,06%
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 prijennosa EU sredstava	127.109,89	129.366,00	129.366,00	115.173,89	89,47%	89,03%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	127.109,89	120.075,00	120.075,00	115.173,89	101,83%	95,92%
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	9.291,00	9.291,00	0,00	29,47%	0,00%
64 Prihodi od imovine	1,43	54,00	54,00	7,65	73,67%	14,17%
641 Prihodi od financijske imovine	1,43	54,00	54,00	7,65	73,67%	14,17%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,43	54,00	54,00	7,65	73,67%	14,17%
65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	246.534,63	265.649,00	265.649,00	250.121,48	69,35%	94,15%
652 Prihodi po posebnim propisima	246.534,63	265.649,00	265.649,00	250.121,48	69,35%	94,15%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	246.534,63	265.649,00	265.649,00	250.121,48	69,35%	94,15%
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	1.069.844,33	1.343.190,00	1.343.190,00	1.258.444,01	99,16%	93,69%
671 Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.069.844,33	1.343.190,00	1.343.190,00	1.258.444,01	99,16%	93,69%
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.069.844,33	1.343.190,00	1.343.190,00	1.258.444,01	99,16%	93,69%

Godišnji 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		1.437.609,15	1.796.650,00	1.796.650,00	1.673.272,79	116,39%	93,13%
3	Rashodi poslovanja	1.432.308,26	1.771.970,00	1.771.970,00	1.669.172,77	116,54%	94,20%
31	Rashodi za zaposlene	1.199.357,08	1.459.298,00	1.459.298,00	1.394.296,15	116,25%	95,55%
311	Plaće (Bruto)	981.584,50	1.184.220,00	1.184.220,00	1.134.936,87	115,62%	95,84%
3111	Plaće za redovan rad	981.303,75	1.182.893,00	1.182.893,00	1.134.936,87	115,66%	95,95%
3113	Plaće za prekovremeni rad	280,75	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	58.639,54	79.634,00	79.634,00	75.121,89	128,11%	94,33%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	58.639,54	79.634,00	79.634,00	75.121,89	128,11%	94,33%
313	Doprinosi na plaće	159.133,04	195.444,00	195.444,00	184.237,39	115,78%	94,27%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	159.133,04	195.444,00	195.444,00	184.237,39	115,78%	94,27%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
32	Materijalni rashodi	230.950,87	310.294,00	310.294,00	272.637,92	118,05%	87,86%
321	Naknade troškova zaposlenima	28.959,92	37.848,00	37.848,00	32.255,72	111,38%	85,22%
3211	Službena putovanja	3.712,75	2.726,00	2.726,00	1.655,40	44,59%	60,73%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.638,31	23.074,00	23.074,00	19.172,53	97,63%	83,09%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.476,14	11.783,00	11.783,00	11.198,37	204,49%	95,04%
3214	Naknada korištenja automobila u službene svrhe	132,72	265,00	265,00	229,42	172,86%	86,57%
322	Rashodi za materijal i energiju	141.694,51	192.146,00	192.146,00	172.047,68	121,42%	89,54%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.443,18	21.679,00	21.679,00	18.186,65	125,92%	83,89%
3222	Materijal i sirovine	80.786,20	123.005,00	123.005,00	114.595,37	141,85%	93,16%
3223	Energija	38.808,10	32.044,00	32.044,00	25.660,00	66,12%	80,08%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.056,90	3.553,00	3.553,00	3.119,95	102,06%	87,81%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.452,44	7.318,00	7.318,00	6.818,69	469,47%	93,18%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.147,69	4.547,00	4.547,00	3.667,02	116,50%	80,65%
323	Rashodi za usluge	54.119,44	66.345,00	66.345,00	58.453,38	108,01%	88,11%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.135,20	5.809,00	5.809,00	5.706,30	111,12%	98,23%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	15.058,23	16.044,00	16.044,00	13.666,11	90,76%	85,18%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	359,68	1.743,00	1.743,00	1.626,29	452,15%	93,30%
3234	Komunalne usluge	13.355,79	16.342,00	16.342,00	14.765,20	110,55%	90,35%
3235	Zakupnine i najamnine	102,60	133,00	133,00	103,87	101,23%	78,10%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	9.348,38	10.863,00	10.863,00	8.392,11	89,77%	77,25%
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.981,86	5.685,00	5.685,00	6.461,22	216,68%	113,65%
3238	Računalne usluge	5.150,84	5.709,00	5.709,00	5.376,66	104,38%	94,18%
3239	Ostale usluge	2.626,85	4.017,00	4.017,00	2.355,62	89,67%	58,64%
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	6.177,01	13.557,00	13.557,00	9.881,14	159,97%	72,89%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.873,12	3.053,00	3.053,00	2.873,12	100,00%	94,11%
3292	Premije osiguranja	339,78	2.689,00	2.689,00	2.545,57	0,00%	0,00%
3293	Reprezentacija	41,55	664,00	664,00	394,87	950,28%	59,47%
3295	Pristojbe i naknade	2.583,12	3.948,00	3.948,00	3.614,00	139,91%	91,54%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	339,44	3.203,00	3.203,00	453,58	133,63%	14,16%

Godišnji 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
		1	2	3	4	5	6
Račun rashoda							
34	Financijski rashodi	2.000,31	2.378,00	2.378,00	2.238,70	111,92%	94,14%
343	Ostali financijski rashodi	2.000,31	2.378,00	2.378,00	2.238,70	111,92%	94,14%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000,31	2.245,00	2.245,00	2.238,70	111,92%	99,72%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.300,89	27.076,00	27.076,00	1.159,26	21,87%	4,28%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.300,89	24.680,00	24.680,00	4.100,02	77,35%	16,61%
422	Postrojenja i oprema	5.300,89	23.353,00	23.353,00	4.100,02	77,35%	17,56%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.327,23	12.282,00	12.282,00	600,00	0,00%	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	315,99	262,00	262,00	238,95	0,00%	0,00%
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.657,67	5.809,00	5.809,00	3.261,07	89,16%	56,14%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4241	Knjige	0,00	0,00	0,00	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 4/3*100
		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI		1.452.011,08	1.758.894,00	1.758.894,00	1.635.405,27	14,95%	92,98%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.069.844,33	1.343.190,00	1.343.190,00	1.258.444,01	117,63%	93,69%
1.1.	Opći prihodi i primici	1.063.314,10	1.330.772,00	1.330.772,00	1.248.747,75	117,44%	93,84%
1.1.	Opći prihodi i primici EU projekt	6.223,37	12.418,00	12.418,00	9.696,26	155,80%	78,08%
1.1.	Opći prihodi i primici - HZZ	306,86	0,00				
3	VLASTITI PRIHODI	1,43	54,00	54,00	7,65	533,69%	14,17%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	246.534,63	269.630,00	269.630,00	250.121,48	101,45%	92,76%
4.4.	Prihodi po posebnim propisima	246.534,63	265.649,00	265.649,00	250.121,48	101,45%	94,15%
4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	135.630,69	144.693,00	144.693,00	126.832,13	93,51%	87,66%
5.5.	Pomoći proračuna koji nam nije nadležan	0,00	4.827,00	4.827,00	2.392,99	0,00%	49,58%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program predškole	4.618,75	4.000,00	4.000,00	3.484,80	75,45%	87,12%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program djece s teškoćama	3.902,05	6.000,00	6.000,00	5.300,45	0,00%	88,34%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program daroviti	0,00	500,00	500,00	480,00	0,00%	96,00%
5.4.	Izvor 5.4. Pomoći EU sredstva – Dječji vrtić Trogir	127.109,89	129.366,00	129.366,00	115.173,89	90,61%	89,03%
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 4/3*100
		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI RASHODI		1.437.609,15	1.796.650,00	1.796.650,00	1.673.272,79	116,39%	93,13%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.084.230,37	1.343.190,00	1.343.190,00	1.270.517,37	117,18%	94,59%
1.1.	Opći prihodi i primici	1.077.247,62	1.330.772,00	1.330.772,00	1.259.468,27	116,92%	94,64%
1.1.	Opći prihodi i primici EU projekt	6.675,89	12.418,00	12.418,00	11.049,10	165,51%	88,98%
1.1.	Opći prihodi i primici - HZZ	306,86	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	VLASTITI PRIHODI	1,43	54,00	54,00	7,65	533,69%	14,17%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	256.938,04	282.581,00	282.581,00	260.408,82	101,35%	92,15%
4.4.	Prihodi po posebnim propisima	245.108,70	278.600,00	278.600,00	260.408,82	106,24%	93,47%
4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene	11.829,34	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	96.439,32	169.498,00	169.498,00	142.338,95	147,59%	83,98%
5.5.	Pomoći proračuna koji nam nije nadležan	0,00	4.827,00	4.827,00	2.392,99	0,00%	49,58%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program predškole	4.618,75	4.000,00	4.000,00	3.484,80	75,45%	87,12%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program djece s teškoćama	3.902,05	6.000,00	6.000,00	5.300,45	135,84%	88,34%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program daroviti	0,00	500,00	500,00	480,00	0,00%	96,00%
5.4.	Izvor 5.4. Pomoći EU sredstva – Dječji vrtić Trogir	87.918,51	154.171,00	154.171,00	130.680,71	148,64%	84,76%
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	1.330.772,00	1.330.772,00	1.248.747,75	93,84%
	RASHODI	1.330.772,00	1.330.772,00	1.259.468,27	94,64%
	RAZLIKA	0,00	0,00	-10.720,52	0,00%
1	Opći prihodi i primici - EU FOND				
	PRIHODI	12.418,00	12.418,00	9.696,26	78,08%
	RASHODI	12.418,00	12.418,00	11.049,10	88,98%
	RAZLIKA	0,00	0,00	-1.352,84	0,00%
3	Vlastiti prihodi				
	PRIHODI	54,00	54,00	7,65	14,17%
	RASHODI	54,00	54,00	7,65	14,17%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	
4	Prihodi za posebne namjene (uplata roditelja)				
	PRIHODI	265.649,00	265.649,00	250.121,48	94,15%
	RASHODI	278.600,00	278.600,00	260.408,82	93,47%
	RAZLIKA	-12.951,00	-12.951,00	-10.287,34	79,43%
92	VIŠAK PRIHODA	12.951,00	12.951,00		
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	0,00%
5	Pomoći (Županija, Ministarstvo znanosti i obrazovanja)				
	PRIHODI	15.327,00	15.327,00	11.658,24	76,06%
	RASHODI	15.327,00	15.327,00	11.658,24	76,06%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Pomoći (EU projekt)				
	PRIHODI	129.366,00	129.366,00	115.173,89	89,03%
	RASHODI	154.171,00	154.171,00	130.680,71	84,76%
	RAZLIKA	-24805,00	-24805,00	-15.506,82	62,51%
92		24805,00	24805,00		
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	1.758.894,00	1.758.894,00	1.635.405,27	92,98%
	Ukupni rashodi	1.796.650,00	1.796.650,00	1.673.272,79	41,41%
	Korišteni višak za pokriće rashoda tekuće godine iz financijskog plana	10.286,00	10.286,00	-37.867,52	
	Višaka prihoda koji će se rasporediti u slijedećem razdoblju	37.756,10			
	Manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju			-111,42	

Višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 37.756,10 €. Višak prihoda po posebnim propisima u iznosu od 12.951,00 € izvršen je 79,43 % za potrebe redovnog poslovanja Ustanove, te višak prihoda od EU fonda u iznosu od 24.805,00 € je utrošen u iznosu od 62,51 %. U izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 37.867,52 € što sa prenesenim viškom prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 37.867,52 € daje manjak prihoda za pokriće u slijedećem izvještajnom razdoblju u iznosu od 111,42 €.

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	1.437.609,15	1.796.650,00	1.673.272,79	116,30%	93,13%
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.373.250,53	1.703.608,00	1.582.124,06	115,20%	92,80%
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
096 Dodatne usluge u obrazovanje	64.358,62	93.042,00	91.148,73	141,60%	97,90%

II. POSEBNI DIO**Rashodi prema programskoj klasifikaciji**

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEKS
		SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	1.796.650,00	1.673.272,79	93,13%
Razdjel	021	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.796.650,00	1.673.272,79	93,13%
Glava	02101	DJEČJI VRTIĆ	1.796.650,00	1.673.272,79	93,13%
PodGlava	29496	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	1.796.650,00	1.673.272,79	93,13%
Glavni program	G02	DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.796.650,00	1.673.272,79	93,13%
Program	1201	PREDŠKOLSKI ODGOJ I RAZVOJ ŠKOLSTVA	1.796.650,00	1.673.272,79	93,13%
Aktivnost	A100001	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI - DJ. VRTIĆ	1.614.226,00	1.522.276,42	94,30%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	1.330.772,00	1.259.468,27	94,64%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	1.330.772,00	1.259.468,27	94,64%
	3111	Plaće za redovan rad	1.075.175,00	1.028.020,49	95,61%
	3113	Plaće za prekovremeni rad	1.327,00	0,00	0,00%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	53.089,00	48.633,12	91,61%
	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje i ozljede	177.531,00	168.220,78	94,76%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.000,00	9.825,00	81,88%
	3234	Komunalne usluge	3.000,00	1.440,02	48,00%
	3295	Pristojbe i naknade	3.650,00	3.328,86	91,20%
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	5.000,00	0,00	0,00%
Izvor	3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	27,00	6,34	23,48%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	27,00	6,34	23,48%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	27,00	6,34	23,48%
Izvor	4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika	278.600,00	260.408,82	93,47%
Korisnik	003	DJEČJI VRTIĆ TROGIR	278.600,00	260.408,82	93,47%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	21.236,00	21.205,47	99,86%
	3211	Naknade troškova zaposlenima	2.062,00	1.655,40	80,28%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.500,00	5.366,09	97,57%
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.820,00	3.603,66	94,34%
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	265,00	229,42	86,57%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	19.025,00	18.186,65	95,59%
	3222	Materijal i sirovine	108.196,00	104.642,75	96,72%
	3223	Energija	28.792,00	25.660,00	89,12%
	3224	Materijal za održavanje	3.553,00	3.119,95	87,81%
	3225	Sitni inventar	7.318,00	6.818,69	93,18%
	3227	Radna odjeća i obuća	3.618,00	3.667,02	101,35%
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.809,00	5.706,30	98,23%
	3232	Usluge tekućeg održavanja	12.544,00	11.273,12	89,87%
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	465,00	376,29	80,92%
	3234	Komunalne usluge	13.342,00	13.325,18	99,87%

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023.

3235	Zakupnine i najamnine	133,00	103,87	78,10%
3236	Zdravstvene usluge	9.536,00	8.392,11	88,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.685,00	6.461,22	113,65%
3238	Računalne usluge	5.709,00	5.376,66	94,18%
3239	Ostale usluge	3.353,00	2.355,62	70,25%
3291	Naknade za rad upravnog vijeća	3.053,00	2.873,12	94,11%
3292	Premije osiguranja	2.689,00	2.545,57	94,67%
3293	Reprezentacija	664,00	394,87	59,47%
3295	Pristojbe i naknade	298,00	285,14	95,68%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	549,00	453,58	82,62%
3431	Usluge platnog prometa	2.191,00	2.231,05	101,83%
3434	Ostali financijski rashodi	133,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	2.991,00	600,00	20,06%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	262,00	238,95	91,20%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.482,00	3.261,07	72,76%
4262	Ulaganja u računalne programe	1.327,00	0,00	0,00%
Izvor	5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika	4.827,00	2.392,99	49,58%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	4.827,00	2.392,99	49,58%
3222	Materijal i sirovine	1.327,00	0,00	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.500,00	2.392,99	68,37%
Aktivnost	A100042 SUFIN. PROGRAMA DJECE PREDŠKOLSKE DOBI S TEŠKOĆ	6.000,00	5.300,45	88,34%
Izvor	5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika	6.000,00	5.300,45	88,34%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	6.000,00	5.300,45	88,34%
3222	Materijal i sirovine	6.000,00	5.300,45	88,34%
Aktivnost	A100043 SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLE	4.000,00	0,00	0,00%
Izvor	5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika	4.000,00	3.484,80	87,12%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	4.000,00	3.484,80	87,12%
3222	Materijal i sirovine	4.000,00	3.484,80	87,12%
Aktivnost	A100049 SURADNJA SA HZZ-om U ZAPOŠLJAVANJU	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%
3111	Plaće za redovan rad	2.654,00	0,00	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	664,00	0,00	0,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	265,00	0,00	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	398,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A100084 SUFINANCIRANJE PROGRAMA DAROVITA DJECA	500,00	480,00	96,00%
Izvor	5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika	500,00	480,00	96,00%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	500,00	480,00	96,00%
3222	Materijal i sirovine	500,00	480,00	96,00%
Kapitalni p	K100044 UREĐENJE 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%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.327,00	0,00	0,00%
Tekući pro	T100052 EU PROJEKT DJEČJI VRTIĆ TROGIR-PARTNER OBITELJI 2	166.616,00	141.731,12	85,06%
Izvor	1.1. Opći prihodi i primici	12.418,00	11.049,10	88,98%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	12.418,00	11.049,10	88,98%
3111	Plaće za redovan rad	1.540,00	1.531,64	99,46%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	260,00	252,72	97,20%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.309,00	5.283,30	99,52%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.309,00	3.981,44	74,99%
Izvor	3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	27,00	1,31	4,85%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	27,00	1,31	4,85%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	27,00	1,31	4,85%
Izvor	5.4. Pomoći EU proračunskih korisnika	154.171,00	130.680,71	84,76%
Korisnik	003 DJEČJI VRTIĆ TROGIR	154.171,00	130.680,71	84,76%
3111	Plaće za redovan rad	103.524,00	105.384,74	101,80%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.989,00	15.763,89	92,79%
3211	Službena putovanja	664,00	0,00	0,00%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.963,00	7.594,71	95,37%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.654,00	0,00	0,00%
3222	Materijal i sirovine	2.982,00	687,37	23,05%
3223	Energija	3.252,00	0,00	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	929,00	0,00	0,00%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.278,00	1.250,00	97,81%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.327,00	0,00	0,00%
3239	Ostale usluge	664,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.654,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	9.291,00	0,00	0,00%

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TROGIR ZA RAZDOBLJE: 01.01.2023. – 31.12.2023.

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 godišnjem izvještajnom razdoblju iznose 1.258.444,01 €, što iznosi 93,80 % financijskog plana.

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

- Plaće za redovan rad u iznosu od 1.028.020,49 €
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 168.220,78 €
- Naknada zbog nezapošljavanja invalida u iznosu od 3.328,86 €
- Ostali rashodi za zaposlene (nagrade, potpora zbog bolesti, otpremnina, regres....) u iznosu od 48.633,12 €
- Naknada za prijevoz s posla na posao za djelatnike u iznosu od 9.825,00 €.
- Plaće za redovan rad za djelatnike zaposlene na EU projektu „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2,“ u iznosu od 1.531,64 €
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 252,72 €
- Ostali rashodi za zaposlene (nagrade, regres...), za zaposlenike zaposlene na EU projektu „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2,“ u iznosu od 5.283,30 €
- Naknada za prijevoz s posla na posao za djelatnike zaposlene na EU projektu „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2“ u iznosu od 3.981,44 €.

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 1.330.772,00 € za rashode poslovanja Dječjeg vrtića Trogir, te u iznosu od 12.418,00 € za rashode poslovanja EU projekta. Rashodi su izvršeni u iznosu od 1.270.517,37 €, odnosno 94,50 % financijskog plana.

3.2. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Vlastiti prihodi iznose 7,65 € - sredstva se odnose na prihode od kamata po viđenju na sredstva žiro-računa i podračuna (otvoren za potrebe provođenja EU projekta „Dječji vrtić Trogir – partner obitelji 2“) . Izvršenje u odnosu na financijski plan iznosi 14,1 %, iskorišteni su za troškove platnog prometa. 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 250.121,48 €, što iznosi 94,10 % financijskog plana. Utrošeno je 260.408,82 € prema slijedećim proračunskim stavkama:

- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 21.205,47 € – sredstva su utrošena za Uskrnicu, Božićnicu za djelatnike vrtića. U financijskom planu izdvojeno je do 10% planiranih sredstava za ostale rashode za zaposlene: darovi, regres, Božićnica, Uskrnica i sl.,
- Naknada troškova zaposlenima za dnevnice, službena putovanja djelatnika vrtića za stručno usavršavanje (usavršavanje kroz module, stručni seminari, dani predškolskog odgoja) u iznosu od 1.655,40 €. Izvršenje u iznosu od 80,29 % financijskog plana.
- Stručno usavršavanje zaposlenika - Edukacije odgajateljica i stručnog osoblja Dječjeg vrtića. Na seminare i edukacije utrošeno je 3.603,66 €, odnosno 94,30 % 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 rashoda se utrošio za tekuće usavršavanje ostalih djelatnika Dječjeg vrtića Trogir, te polaganje stručnih ispita.

- Naknada korištenja privatnog automobila u službene svrhe u iznosu od 229,42 €, odnosno 86,50 % financijskog plana.
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 18.186,65 €- najveći dio sredstava utrošen je na uredski materijal i sredstva za čišćenje i održavanje. Izvršenje u iznosu 95,50 % u odnosu na financijski plan.
- Materijal i sirovine u iznosu od 104.642,75 € – 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 96,70 %.
- Energija u iznosu od 25.660 € – trošak el. energije, goriva i plina – neophodne za nesmetan rad Ustanove, što iznosi 89,10 % financijskog plana.
- Materijal za održavanje u iznosu od 3.119,95 € – dijelovi za održavanje i sitni popravci kućnog majstora. Utrošeno je 87,80 % financijskog plana.
- Sitan inventar u iznosu od 6.818,69 € - posteljina za djecu, posuđe za čajne kuhinje, sitni uređaji (muzičke linije) za nesmetan rad i boravak djece u vrtiću. Utrošeno je 93,10 % financijskog plana.
- Radna odjeća i obuća u iznosu od 3.667,02 € – zaštitna odjeća i obuća za djelatnike vrtića prema Pravilniku. U 2023. godini planirana je nabava radne obuće za djelatnike vrtića. Utrošeno je 101,00 % 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 53.370,37 € – troškovi redovitih usluga bez kojih bi rad Dječjeg vrtića bio otežan. Utrošeno je 94,30 % financijskog plana.
- Naknada za rad Upravnog vijeća u iznosu od 2.873,12 € – naknada za predstavnika roditelja i odgojitelja u Upravnom vijeću. Utrošeno je 94,10 % financijskog plana.
- Premije osiguranja u iznosu 2.545,57 € – sredstva su planirana za ugovaranje police osiguranja za sve djelatnike vrtića, te svu djecu koja su upisana u odgojno-obrazovne skupine. Utrošeno je 94,60 % financijskog plana.
- Reprezentacija u iznosu od 394,87 €, odnosno 59,40 % financijskog plana. Rashodi za reprezentaciju su nastali uslijed ugošćavanje predstavnika Dječjeg vrtića Sinj, Drniš i

Skradin kao temelj buduće suradnje, te 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 453,58 €, odnosno 82,60 % financijskog plana.
- Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 2.231,05 € – usluga održavanja bankovnog računa (glavnog računa i podračuna) te usluge Fini za izdavanje e- računa. Izvršenje u iznosu od 102,00 % financijskog plana.
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirana su u iznosu od 9.062,00 € za nabavu uredskog namještaja, računala i računalne opreme, klima uređaja, te opreme i uređaja za rad ustanove. U 2023. godini rashodi se odnose na nabavu opreme za odgojno-obrazovne, projektor, nabavu jednog uređaja za grijanje, ugradbena ploča štednjaka,, te potreban namještaj i oprema (ležaljke, ormari, kutić kuhinje..) za odgojno-obrazovne skupine. Utrošeno je 13,65 % financijskog plana.

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 278.600,00 €, a izvršeni su u iznosu od 260.408,82 € ili 93,40 % financijskog plana. Odstupanja planirano/realizirano nema.

4.4. OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PRORAČUNSKIH KORISNIKA – 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 €. Izvršenje 0,00 %.

5.5. OSTALE POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Izvor Ostale pomoći proračunskih korisnika su sredstva:

- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djeca s teškoćama (djeca u integraciji te djeca u posebnoj skupini)
- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djece predškolskog uzrasta,
- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa daroviti
- Tekuće pomoći – Grad Kaštela
- Tekuće pomoći - Županija

5.5. Tekuće pomoći Županija i Grad Kaštela

Tekuće pomoći Županije - rashodi su planirani u iznosu od 1.327,00 €. Utrošeno je 0,00 kn. Prihodi od Županije su planirani u iznosu od 1.327,00 €, te 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 2.392,99 € (za dvoje djece koje pohađaju 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, program djece s teškoćama i program daroviti

Prihodi za izvještajno razdoblje iznose 9.265,25 €, odnosno 88,20 % Rashodi su planirani u iznosu od 6.000,00 € za program djeca s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine, te program posebna skupina djeca s teškoćama, 4.000,00 € za program predškole, te program daroviti u iznosu od 500,00 €. Utrošeno je 9.265,25 €, odnosno 100,00 % 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 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 115.173,89 €, što je 89,00 % financijskog plana. Utrošeno je 130.680,71 € po slijedećim proračunskim stavkama:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 105.384,74 €
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 15.763,89 €
- Stručno usavršavanje djelatnika za programe koji su planirani tijekom provođenja projekta u iznosu od 7.594,71 €
- Materijal i sirovine 687,37 €
- Usluge promidžbe i informiranja 1.250,00 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 154.171,00 €, utrošeno je 130.680,71 € ili 84,70%.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2023. godine iznosi 3.333,24 €. To su obveze prema dobavljačima koje se uredno podmiruju. Stanje nenaplaćenih dospjelih potraživanja za prihode (uplata roditelja) iznosi 7.692,05 €.

Dječji vrtić ima sudskih sporova u tijeku od Udruge za sport i rekreaciju djece i mladeži Ciciban (Presuda i rješenje Trgovačkog suda u Splitu; Poslovni broj:13 Povrv-123/2023-13)

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.758.894,00 € , a ostvareni su u iznosu od 1.635.405,27 € ili 92,98 % financijskog plana.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.ukupni rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.796.650,00 €, a ostvareni su u iznosu od 1.673.272,79 € ili 93,10 % financijskog plana. U izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 37.867,52 € 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 111,42 €.

KLASA: 601-01/24-01/01
Urbroj: 2181-13-7/09-24-4

Predsjednica Upravnog vijeća
Sonja Novak Mijić, prof. v.r.