



Dječji vrtić Veliko Trojstvo | Veliko Trojstvo, Braće Radić 49

Ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje te skrb o djeci rane i predškolske dobi

Matični broj: 05303524 | OIB: 99400158421 | MBS: 010118618

✉ vrtic@veliko-trojstvo.hr | 🌐 <https://vrtic.veliko-trojstvo.hr>

Na temelju članka 81. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, KLASA: 601-02/20-01/001, URBROJ: 2103-03-05-20-01, Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN broj 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN broj 95/19), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, na 16. sjednici održanoj dana 16. ožujka 2022. godine donijelo je

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2021. godinu

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2021. godinu sastoji se od:

	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Prihodi poslovanja	1	2	3	4	5
	0,00	1.218.500,00	1.026.742,71		0,84
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNO PRIHODA	0,00	1.218.500,00	1.026.742,71		0,84
Rashodi poslovanja	0,00	1.135.500,00	1.035.686,87	0,91	
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	83.000,00	62.500,53	0,75	
UKUPNO RASHODA	0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	-71.444,69		
RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA					
Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	0,00	0,00	0,00		
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00	0,00	0,00		

RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja

0,00

0,00

0,00

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	-71.444,69

I. OPĆI

Članak 2.

U Općem dijelu, utvrđuju se prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-2]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
6	Prihodi poslovanja	0,00	1.218.500,00	1.026.742,71	5/3	5/4
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	140.000,00	150.788,24		84,26
652	Prihodi po posebnim propisima	0,00	140.000,00	150.788,24		107,71
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00		150.788,24		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0,00	1.078.500,00	875.954,47		81,22
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	0,00	1.078.500,00	875.954,47		81,22
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0,00		813.453,94		
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00		62.500,53		

UKUPNO

0,00 1.218.500,00 1.026.742,71 84,26

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-3]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.135.500,00	1.035.686,87		
31	Rashodi za zaposlene	0,00	773.000,00	729.223,21		91,21
311	Plaće (Bruto)	0,00	607.000,00	589.204,40	97,07	94,34
3111	Plaće za redovan rad	0,00		589.204,40		
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	58.000,00	42.800,00	73,79	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		42.800,00		
313	Doprinosi na plaće	0,00	108.000,00	97.218,81	90,02	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		97.218,81		
32	Materijalni rashodi	0,00	360.000,00	304.134,94		84,48
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	28.000,00	25.278,58	90,28	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00		22.398,58		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		2.880,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	229.000,00	196.260,48	85,70	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		49.229,47		
3222	Materijal i sirovine	0,00		84.409,64		
3223	Energija	0,00		20.155,38		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		3.276,86		
3225	Stitni inventar i auto gume	0,00		32.930,23		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		6.258,90		
323	Rashodi za usluge	0,00	101.500,00	81.551,88	80,35	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00		1.361,73		

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ [T-3]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		10.235,65		
3234	Komunalne usluge	0,00		5.060,25		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		8.290,00		
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00		55.891,75		
3238	Računalne usluge	0,00		500,00		
3239	Ostale usluge	0,00		212,50		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.500,00	1.044,00		69,60
3292	Premije osiguranja	0,00		1.044,00		
34	Financijski rashodi	0,00	2.500,00	2.328,72		93,15
343	Ostali financijski rashodi	0,00	2.500,00	2.328,72		93,15
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00		2.328,72		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	83.000,00	62.500,53		75,30
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	83.000,00	62.500,53		75,30
422	Postrojenja i oprema	0,00	83.000,00	62.500,53		75,30
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		62.500,53		
UKUPNO		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		90,13

OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-4]

IzvoriID	Opis	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1 Opći prihodi i primici		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
11 Opći prihodi i primici		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
110 Opći prihodi i primici		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
UKUPNO		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-5]

IzvoriID	Opis	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1 Opći prihodi i primici		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
11 Opći prihodi i primici		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
UKUPNO		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ [T-6]

Funk.	Opis	Ostvarenje 2020.	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
09 Obrazovanje		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90
UKUPNO		0,00	1.218.500,00	1.098.187,40		0,90

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za 2021. godinu. Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u godišnjem izvješčaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića za 2021. godinu raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kako slijedi:

POSEBNI DIO PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-10]

Račun/ Indeks Pozicija	Opis	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.
RAZDIJEL 90,13	PRORAČUNSKI KORISNIK	1.218.500,00	1.098.187,40
002			4/3
00201GLAVA DJEČJI VRTIĆ VELIKO TROJSTVO 90,13		1.218.500,00	1.098.187,40
	UKUPNO	1.218.500,00	1.098.187,40
90,13			

POSEBNI DIO [T-11]

Račun/ Indeks Pozicija	Opis	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.
------------------------------	------	--------------------	------------------

Progra 90,13	JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU I OBRAZOVANJU	1.218.500,00	1.098.187,40
1009			4/3

**Akt. A101525 Obavljanje redovne djelatnosti dječjeg vrtića
91,21**

1:1	31 94,34	Rashodi za zaposlene	1.135.500,00	1.035.686,87
	31		773.000,00	729.223,21
	311	Plaće (Bruto)		
	3111	Plaće za redovan rad	607.000,00	589.204,40
	312	Ostali rashodi za zaposlene		589.204,40
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	58.000,00	42.800,00
	313	Doprinosi na plaće		42.800,00
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	108.000,00	97.218,81
	32	Materijalni rashodi		304.134,94
	84,48		360.000,00	
	321	Naknade troškova zaposlenima		
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	28.000,00	25.278,58
				22.398,58

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika
322	Rashodi za materijal i energiju
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi
3222	Materijal i sirovine
3223	Energija
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje
3225	Sitni inventar i auto gume

Str.9

229.000,00

2.880,00
196.260,48 85,70
49.229,47
84.409,64
20.155,38
3.276,86
32.930,23

rp21-1

POSEBNI DIO [T-11]

Račun/ Indeks Pozicija	Opis	Izvorni plan 2021.	Ostvarenje 2021.
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		4/3
323	Rashodi za usluge		6.258,90
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	101.500,00	81.551,88 80,35
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.361,73
3234	Komunalne usluge		10.235,65
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		5.060,25
3237	Intelektualne i osobne usluge		8.290,00
3238	Računalne usluge		55.891,75
3239	Ostale usluge		500,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	212,50
3292	Premije osiguranja		1.044,00 69,60
34	Financijski rashodi	2.500,00	1.044,00
93,15			2.328,72
343	Ostali financijski rashodi		
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00	2.328,72 93,15
Akt. A101526	Opremanje dječjeg vrtića	83.000,00	62.500,53
75,30			
I: 1			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	83.000,00	62.500,53
75,30			
422	Postrojenja i oprema		
4221	Uredska oprema i namještaj	83.000,00	62.500,53 75,30
			62.500,53
UKUPNO		1.218.500,00	1.098.187,40
90,13			

Članak 4.

OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA VELIKO TROJSTVO ZA 2021. GODINU slijedi u nastavku:

Odredbom članka 86. Zakona o proračunu (NN broj 144/2021) utvrđena je obveza proračunskog korisnika da podnese godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana upravljačkom tijelu.

Slijedom odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana (NN broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja:

A. Račun prihoda i rashoda,

B. Račun financiranja.

A. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
- Račun financiranja prema izvorima financiranja.

Uz tablicu Račun financiranja daje se analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrijednosnom papiru.

2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
 3. Izvješćaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 4. Izvješćaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
 5. Izvješćaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 6. Izvješćaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.
- Slijedom naprijed navedenog, u nastavku se daju obrazloženja kako slijedi:

1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA

Dječji vrtić Veliko Trojstvo s radom je započeo 2021. godine, te shodno tome u prethodnom izvještajnom razdoblju nema ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka.

Tablica 1. Pregled ostvarenih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godinu u odnosu na planirane prihode/primitke i rashode/izdatke:

Red. br.	Opis	Izvršenje 01.01.-31.12.2020.	Izvorni plan za 2021.	Izvršenje 01.01.-31.12.2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
A.	UKUPNI PRIHODI	0,00	1.218.200,00	1.026.742,71	0,00	0,84
1.	Prihodi poslovanja	0,00	1.218.200,00	1.026.742,71	0,00	0,84
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	UKUPNI RASHODI	0,00	1.218.500,00	1.098.187,40	0,00	0,90
1.	Rashodi poslovanja	0,00	1.135.500,00	1.035.686,87	0,00	0,91
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	83.000,00	62.500,53	0,00	0,75
C.	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	0,00	-71.444,69	0,00	0,00
D.	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00		
E.	IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.	VIŠAK/MANJAK PRIHODA (D+C+F-E)	0,00	0,00	-71.444,69		

Iz tablice je vidljivo da su u 2021. godine ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 1.026.742,71kn, što u odnosu na plan za 2021. godinu predstavlja izvršenje od 84%. Ukupni se prihodi u cjelokupnom iznosu odnose na prihode poslovanja.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 1.098.187,40kn, što je 90% izvršenja plana. Ukupni rashodi sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 1.035.686,87kn i rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u iznosu od 62.500,53kn. Iz navedenog proizlazi razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda, odnosno manjak prihoda Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo ostvaren u 2021. godini, u iznosu od 71.444,69 kn.

U nastavku slijedi pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda po osnovnim skupinama:

PRIHODI I PRIMICI OSTVARENI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2021. GODINE

Tablica2. Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za razdoblje 01.01.-31.12.2021. godine:

Red. br.	Opis	Izvršenje 01.01.-31.12.2020.	Izvorni plan za 2021.	Izvršenje 01.01.-31.12.2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1		3	4	5	6	7
1.	Prihodi poslovanja	0,00	1.218.500,00	1.026.742,71	0,00	0,84
66	Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija	0,00	140.000,00	150.788,24	0,00	1,07
67	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	0,00	1.078.500,00	875.954,47	0,00	0,81
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	UKUPNI PRIHODI	0,00	1.218.500,00	1.026.742,71	0,00	0,84
4.	PRIMICI OD FINANCISIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ukupni prihodi planirani za 2021. godinu u iznosu od 1.218.500,00 kn, u 2021. godine ostvareni su u iznosu od 1.026.742,71kn, te izvršenje plana iznosi 84%. Cjelokupno ostvareni prihodi odnose se na prihode poslovanja. Ostvarenje prihoda poslovanja, obzirom na vrste prihoda je sljedeće:

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i prihodi od naknada ostvareni su u iznosu od 150.788,24kn, što predstavlja izvršenje plana od 84%. Navedeni prihodi odnose se na prihode od naknada za korištenje usluga dječjeg vrtića i provedbu kraćeg programa engleskog jezika u vrtićkim skupinama.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu od 875.954,47 kn. Za financiranje rashoda poslovanja Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo, od strane Općine Veliko Trojstvo doznačeno je 813.453,94 kn, dok je za nabavu nefinancijske imovine doznačen iznos od 62.500,53 kn.

RASHODI I IZDACI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2021. GODINE

Tablica 3. Pregled planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka Financijskog plana Dječji vrtić Veliko Trojstvo u razdoblju 01.01.-31.12.2021.

Red br.	Opis	Izvršenje 01.01.- 31.12.2020.	Izvorni plan za 2021.	Izvršenje 01.01.- 31.12.2021.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rashodi poslovanja	0,00	1.135.500,00	1.035.686,87	0,00	0,91
31	Rashodi za zaposlene	0,00	773.000,00	729.223,21	0,00	0,94
32	Materijalni rashodi	0,00	360.000,00	304.134,94	0,00	0,84
34	Financijski rashodi	0,00	2.500,00	2.328,72	0,00	0,65
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	83.000,00	62.500,53	0,00	0,93
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	83.000,00	62.500,53	0,00	0,75
3.	UKUPNI RASHODI	0,00	1.218.500,00	1.098.187,40	0,00	0,90

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.035.686,87, što predstavlja izvršenje plana od 91%. Udio ostvarenih rashoda poslovanja u ukupnim rashodima iznosi 94%, a čine ih:

Rashodi za zaposlene čine 70% ukupnih rashoda poslovanja, a ostvareni su u iznosu od 729.223,21kn.

- Najveći udio u rashodima za zaposlene imaju plaće zaposlenih koji su ostvareni u iznosu **589.204,40 kn**, a odnose se na plaće deset djelatnica Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo (izvršenje: 97%)
- Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu **42.800 kn** (regres, božićnica, naknada za smrtni slučaj i sl.), a za iste je izdvojeno 58.000,00 kn (izvršenje: 74%) kn,
- Za rashode za doprinose na plaće izdvojeno je 108.000,00 kn, dok je ostvareno 97.218,81 kn (izvršenje: 90%).

Materijalni rashodi čine 29% ukupnih rashoda poslovanja. Ostvareni su u iznosu od 304.134,94kn, te izvršenje u odnosu na plan iznosi 84%.

- Naknade troškova zaposlenima iznosile su **25.278,58 kn** (izvršenje: 90%). Unutar naknada troškova zaposlenima ostvareni su rashodi za naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu 22.398,58 kn, te troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika u iznosu od 2.880 kn.
- Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od **196.260,48 kn** (izvršenje: 86%), od čega je za uredski materijal i ostale materijalne rashode (literatura, sredstva za čišćenje, higijenske potrebe i njegu) utrošeno 49.229,47 kn, za materijal i sirovine (namirnice) utrošeno je 84.409,64 kn, za energiju 20.155,38 kn (plin), za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje utrošeno je 3.276,86 kn, za sitni inventar i auto gume utrošeno je 32.930,23 kn (dodatno opremanje kuhinje posuđem i dr. sitnim inventarom), a za radnu i zaštitnu odjeću i obuću utrošeno je 6.258,90 kn.
- Za rashode za usluge izdvojeno je 101.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu **81.551,88 kn** (izvršenje: 80%). Za usluge telefona utrošeno je 1.361,73 kn, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 10.235,65kn, za komunalne usluge (voda, odvoz smeća) utrošeno je 5.060,25 kn, za zdravstvene

usluge utrošeno je 8.290,00 kn, dok je za intelektualne i osobne usluge (ugovori o djelu s višom medicinskom sestrom i pedagogijom) utrošeno 55.891,75 kn.

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.500 kn, a ostvareni su u iznosu od **1.044 kn** (izvršenje: 70%), a odnose se na policu osiguranja od nezgode - osiguranje djece.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 2.500,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 2.328.72 kn (izvršenje: 93%). U cjelokupnom iznosu odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine 5,7% ukupnih ostvarenih rashoda. Ostvareni su u iznosu od 62.500,53 kn (izvršenje: 75%), a odnose se na nabavu prijenosnog računala s popratnom opremom za potrebe redovnog poslovanja ravnateljice dječjeg vrtića, te na nabavljen dodatni namještaj za potrebe vrtićkih skupina zbog povećanja kapaciteta broja djece u istim.

RAČUN FINANCIRANJA

Prema članku 82. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 144/2021) u računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova. S obzirom na to da u 2021. godine Dječji vrtić Veliko Trojstvo nije imao primike i izdatke po toj osnovi, u računu financiranja, primici od financijske imovine i zaduženja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iskazani su s iznosom od 0,00 kn. Slijedom navedenog nije iskazan račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, račun financiranja prema izvorima financiranja te analitički prikaz ostvarenih primitaka i izvršenih izdataka po svakom pojedinačnom zajmu, kreditu i vrtjednosnom papiru.

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Prema članku 7. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna («Narodne novine» broj 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20) izvještaj o zaduženju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduženja koje je ugovorila ili preuzela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te pregled zaduženja koje su ugovorili ili preuzeli proračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenata, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi. Također, ovaj izvještaj sadrži i stanje obveza za vrtjednosne papire, kredite i zajmove. U 2021. godine Dječji vrtić Veliko Trojstvo nije ugovorio ili preuzeo nova zaduženja te nema nastale obveze za vrtjednosne papire, kredite i zajmove. Također, u promatranom razdoblju nema potraživanja za dane zajmove.

4. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Dječji vrtić Veliko Trojstvo u proračunskoj godini 2021. nije koristio sredstva fondova Europske unije.

5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO DANIM JAMSTVIMA

U 2021. godini Dječji vrtić Veliko Trojstvo nije davao jamstva niti je imao izdataka po danim jamstvima.

6. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

A) Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode (skupina 16) na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 34.704,15 kn.

B) Stanje nepodmirjenih dospjelih obveza (AOP-039; obrazac Obveze) na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 405,31 kn.

C) Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka Dječji vrtić Veliko Trojstvo nema.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENIM PRERASPODJELAMA

U razdoblju 01.01.-31.12.2021. godine nije bilo preraspodjele sredstava.

ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo usvojen je na sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo i stupa na snagu danom usvajanja.

Članak 6.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine objavit će se na oglasnoj ploči i na mrežnoj stranici Dječjeg vrtića Veliko Trojstvo.

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA VELIKO TROJSTVO

KLASA: 400-02/22-01/001

URBROJ: 2103-3-5-22-01

Veliko Trojstvo, 16. ožujka 2022. godine



Predsjednica Upravnog vijeća:

(Romana Diebalo Šimić)