



REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ BAMBI
PODCRKAVLJE

Na temelju Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i članka 49. Statuta Dječjeg vrtića Bambi Podcrkavlje, KLASA: 024-02/22-01/01, URBROJ: 2178-13-1-01/1-22-01 od 09.11.2022.g, Upravno vijeće na svojoj 20. sjednici održanoj 18.05.2023. donijelo je

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Bambi Podcrkavlje“ za 2022. godinu

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Podcrkavlje za 2022. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) sadrži:

1. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

OPIS	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
Prihodi poslovanja	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%
UKUPNO PRIHODI	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%
Rashodi poslovanja	838.362,86	1.010.000,00	930.358,29	110,97%	92,11%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO RASHODI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-48.278,80	63.344,68	-9.777,81	20,25%	-15,44%

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	-15.065,88	-63.344,68	-63.344,68	420,45%	100,00%
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	-15.065,88	-63.344,68	-63.344,68	420,45%	100,00%

C. RAČUN FINANCIRANJA

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE					

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-63.344,68	0,00	-73.122,49	115,44%	
---	-------------------	-------------	-------------------	----------------	--



Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u računu prihoda i rashoda i računu financiranja kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	111.655,00	6.760,00	5.520,00	4,94%	81,66%
110 Opći prihodi i primici	1.155,00	0,00	0,00	0,00%	
520 Pomoći	110.500,00	6.760,00	5.520,00	5,00%	81,66%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	110.500,00	4.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	110.500,00		0,00	0,00%	0,00%
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.155,00	0,00	0,00	0,00%	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.155,00		0,00	0,00%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	2.760,00	5.520,00		200,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		5.520,00		200,00%
64 Prihodi od imovine	0,01	10,00	0,00		0,00%
110 Opći prihodi i primici	0,01	10,00	0,00		0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	0,01	10,00	0,00		0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01		0,00		0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	153.739,13	400.000,00	238.129,89	154,89%	59,53%
110 Opći prihodi i primici	153.739,13	400.000,00	238.129,89	154,89%	59,53%
652 Prihodi po posebnim propisima	153.739,13	400.000,00	238.129,89	154,89%	59,53%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	153.739,13		238.129,89	154,89%	59,53%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.000,00	2.240,00	860,00	17,20%	38,39%
110 Opći prihodi i primici	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	
520 Pomoći	0,00	860,00	860,00		100,00%
620 Nenamjenske donacije	0,00	1.380,00	0,00		0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.000,00	2.240,00	860,00	17,20%	38,39%
6631 Tekuće donacije	0,00		860,00		100,00%
6632 Kapitalne donacije	5.000,00		0,00	0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	563.616,54	685.334,68	676.070,59	119,95%	98,65%
110 Opći prihodi i primici	563.616,54	685.334,68	676.070,59	119,95%	98,65%
520 Pomoći	0,00	0,00	0,00		
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	563.616,54	685.334,68	676.070,59	119,95%	98,65%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	528.029,91		676.070,59	128,04%	103,16%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	35.586,63		0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO PRIHODI	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	838.362,86	1.010.000,00	930.358,29	110,97%	92,11%
31 Rashodi za zaposlene	536.783,58	668.000,00	625.410,81	116,51%	93,62%
110 Opći prihodi i primici	443.087,00	668.000,00	625.410,81	141,15%	93,62%



520 Pomoći	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	482.296,21	580.000,00	541.385,68	112,25%	93,34%
3111 Plaće za redovan rad	482.296,21		541.385,68	112,25%	93,34%
312 Ostali rashodi za zaposlene	21.300,00	23.000,00	21.784,58	102,28%	94,72%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	21.300,00		21.784,58	102,28%	94,72%
313 Doprinosi na plaće	33.187,37	65.000,00	62.240,55	187,54%	95,75%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	33.187,37		62.240,55	187,54%	95,75%
32 Materijalni rashodi	297.804,86	337.500,00	301.992,48	101,41%	89,48%
110 Opći prihodi i primici	297.804,86	334.500,00	301.642,48	101,29%	90,18%
620 Nenamjenske donacije	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
321 Naknade troškova zaposlenima	29.252,00	35.500,00	24.036,31	82,17%	67,71%
3211 Službena putovanja	3.405,00		200,00	5,87%	4,44%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.608,00		22.070,31	112,56%	100,32%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.765,00		730,00	26,40%	14,60%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3.474,00		1.036,00	29,82%	25,90%
322 Rashodi za materijal i energiju	96.132,66	81.000,00	68.882,10	71,65%	85,04%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.322,32		17.839,62	62,99%	66,07%
3222 Materijal i sirovine	8.983,08		13.018,30	144,92%	86,79%
3223 Energija	20.399,65		29.345,03	143,85%	88,92%
3225 Sitni inventar i auto gume	37.649,88		8.679,15	23,05%	173,58%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	777,73		0,00	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	168.632,57	215.000,00	207.604,63	123,11%	96,56%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.632,62		3.812,81	104,96%	69,32%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000,00		15.000,00	125,00%	100,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	5.382,00		0,00	0,00%	
3234 Komunalne usluge	3.845,29		5.134,28	133,52%	68,46%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.115,00		3.322,00	106,65%	66,44%
3237 Intelektualne i osobne usluge	54.965,66		63.251,89	115,08%	98,83%
3239 Ostale usluge	85.692,00		117.083,65	136,63%	99,22%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.787,63	6.000,00	1.469,44	38,80%	24,49%
3292 Premije osiguranja	2.449,69		0,00	0,00%	0,00%
3293 Reprezentacija	248,01		1.469,44	592,49%	73,47%
3295 Pristojbe i naknade	1.089,93		0,00	0,00%	
34 Financijski rashodi	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
110 Opći prihodi i primici	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
343 Ostali financijski rashodi	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.924,10		2.955,00	101,06%	84,43%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	850,32		0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
110 Opći prihodi i primici	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
421 Građevinski objekti	7.740,00	0,00	0,00	0,00%	
4214 Ostali građevinski objekti	7.740,00		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	18.759,24	20.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	599,99		0,00	0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	18.159,25		0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	17.427,38	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	17.427,38		0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO RASHODI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%

PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	723.510,68	1.085.344,68	914.200,48	126,36%	84,23%
110 Opći prihodi i primici	723.510,68	1.085.344,68	914.200,48	126,36%	84,23%



5 Pomoći	110.500,00	7.620,00	6.380,00	5,77%	83,73%
520 Pomoći	110.500,00	7.620,00	6.380,00	5,77%	83,73%
6 Donacije	0,00	1.380,00	0,00		0,00%
620 Nenamjenske donacije	0,00	1.380,00	0,00		0,00%
UKUPNO PRIHODI	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	788.592,90	1.028.000,00	930.008,29	117,93%	90,47%
110 Opći prihodi i primici	788.592,90	1.028.000,00	930.008,29	117,93%	90,47%
5 Pomoći	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
520 Pomoći	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
6 Donacije	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
620 Nenamjenske donacije	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
UKUPNO RASHODI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO RASHODI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE					
IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE					

2. POSEBNI DIO

ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6



RAZDJEL 003 OPĆINA PODCRKAVLJE	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
GLAVA 00302 DJEČJI VRTIĆ BAMBI PODCRKAVLJE	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
UKUPNO RASHODI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 003 OPĆINA PODCRKAVLJE	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
GLAVA 00302 DJEČJI VRTIĆ BAMBI PODCRKAVLJE	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	788.592,90	1.028.000,00	930.008,29	117,93%	90,47%
IZVOR 520 Pomoći	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
PROGRAM 2018 REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA BAMBI PODCRKAVLJE	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
AKTIVNOST A100001 FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJČJEG VRTIĆA BAMBI PODCRKAVLJE Funkcija 0911 Predškolsko obrazovanje	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	788.592,90	1.028.000,00	930.008,29	117,93%	90,47%
3 Rashodi poslovanja	744.666,28	1.007.000,00	930.008,29	124,89%	92,35%
31 Rashodi za zaposlene	443.087,00	668.000,00	625.410,81	141,15%	93,62%
311 Plaće (Bruto)	391.673,70	580.000,00	541.385,68	138,22%	93,34%
3111 Plaće za redovan rad	391.673,70		541.385,68	138,22%	93,34%
312 Ostali rashodi za zaposlene	21.300,00	23.000,00	21.784,58	102,28%	94,72%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	21.300,00		21.784,58	102,28%	94,72%
313 Doprinosi na plaće	30.113,30	65.000,00	62.240,55	206,69%	95,75%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	30.113,30		62.240,55	206,69%	95,75%
32 Materijalni rashodi	297.804,86	334.500,00	301.642,48	101,29%	90,18%
321 Naknade troškova zaposlenima	29.252,00	32.500,00	23.686,31	80,97%	72,88%
3211 Službena putovanja	3.405,00		200,00	5,87%	4,44%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.608,00		22.070,31	112,56%	100,32%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.765,00		380,00	13,74%	19,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3.474,00		1.036,00	29,82%	25,90%
322 Rashodi za materijal i energiju	96.132,66	81.000,00	68.882,10	71,65%	85,04%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.322,32		17.839,62	62,99%	66,07%
3222 Materijal i sirovine	8.983,08		13.018,30	144,92%	86,79%
3223 Energija	20.399,65		29.345,03	143,85%	88,92%
3225 Sitni inventar i auto gume	37.649,88		8.679,15	23,05%	173,58%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	777,73		0,00	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	168.632,57	215.000,00	207.604,63	123,11%	96,56%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.632,62		3.812,81	104,96%	69,32%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000,00		15.000,00	125,00%	100,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	5.382,00		0,00	0,00%	
3234 Komunalne usluge	3.845,29		5.134,28	133,52%	68,46%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.115,00		3.322,00	106,65%	66,44%
3237 Intelektualne i osobne usluge	54.965,66		63.251,89	115,08%	98,83%
3239 Ostale usluge	85.692,00		117.083,65	136,63%	99,22%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.787,63	6.000,00	1.469,44	38,80%	24,49%
3292 Premije osiguranja	2.449,69		0,00	0,00%	0,00%
3293 Reprezentacija	248,01		1.469,44	592,49%	73,47%
3295 Pristojbe i naknade	1.089,93		0,00	0,00%	



34 Financijski rashodi	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
343 Ostali financijski rashodi	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.924,10		2.955,00	101,06%	84,43%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	850,32		0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
421 Građevinski objekti	7.740,00	0,00	0,00	0,00%	
4214 Ostali građevinski objekti	7.740,00		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	18.759,24	20.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	599,99		0,00	0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	18.159,25		0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	17.427,38	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	17.427,38		0,00	0,00%	0,00%
IZVOR 520 Pomoći	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	90.622,51	0,00	0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	90.622,51		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	3.074,07	0,00	0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.074,07		0,00	0,00%	
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
3 Rashodi poslovanja	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
32 Materijalni rashodi	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		350,00		11,67%
UKUPNO RASHODI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%



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

Sukladno članku 85. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) posebni izvještaji iz članka 76. ovoga Zakona o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

U 2022. godini Upravno Vijeće Dječjeg vrtića Bambi Podcrkavlje nije donijelo Odluku o zaduženju.

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

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

A. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	111.655,00	6.760,00	5.520,00	4,94%	81,66%
110 Opći prihodi i primici	1.155,00	0,00	0,00	0,00%	
520 Pomoći	110.500,00	6.760,00	5.520,00	5,00%	81,66%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	110.500,00	4.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	110.500,00		0,00	0,00%	0,00%
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.155,00	0,00	0,00	0,00%	
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.155,00		0,00	0,00%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	2.760,00	5.520,00		200,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		5.520,00		200,00%
64 Prihodi od imovine	0,01	10,00	0,00		0,00%
110 Opći prihodi i primici	0,01	10,00	0,00		0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	0,01	10,00	0,00		0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01		0,00		0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	153.739,13	400.000,00	238.129,89	154,89%	59,53%
110 Opći prihodi i primici	153.739,13	400.000,00	238.129,89	154,89%	59,53%
652 Prihodi po posebnim propisima	153.739,13	400.000,00	238.129,89	154,89%	59,53%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	153.739,13		238.129,89	154,89%	59,53%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.000,00	2.240,00	860,00	17,20%	38,39%
110 Opći prihodi i primici	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	
520 Pomoći	0,00	860,00	860,00		100,00%
620 Nenamjenske donacije	0,00	1.380,00	0,00		0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.000,00	2.240,00	860,00	17,20%	38,39%
6631 Tekuće donacije	0,00		860,00		100,00%
6632 Kapitalne donacije	5.000,00		0,00	0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	563.616,54	685.334,68	676.070,59	119,95%	98,65%
110 Opći prihodi i primici	563.616,54	685.334,68	676.070,59	119,95%	98,65%
520 Pomoći	0,00	0,00	0,00		
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	563.616,54	685.334,68	676.070,59	119,95%	98,65%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	528.029,91		676.070,59	128,04%	103,16%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	35.586,63		0,00	0,00%	0,00%



UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	834.010,68	1.094.344,68	920.580,48	110,38%	84,12%
--------------------------	------------	--------------	------------	---------	--------

B. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA I IZDATAKA

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.	OSTVARENJE 2022.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	838.362,86	1.010.000,00	930.358,29	110,97%	92,11%
31 Rashodi za zaposlene	536.783,58	668.000,00	625.410,81	116,51%	93,62%
110 Opći prihodi i primici	443.087,00	668.000,00	625.410,81	141,15%	93,62%
520 Pomoći	93.696,58	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	482.296,21	580.000,00	541.385,68	112,25%	93,34%
3111 Plaće za redovan rad	482.296,21		541.385,68	112,25%	93,34%
312 Ostali rashodi za zaposlene	21.300,00	23.000,00	21.784,58	102,28%	94,72%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	21.300,00		21.784,58	102,28%	94,72%
313 Doprinosi na plaće	33.187,37	65.000,00	62.240,55	187,54%	95,75%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	33.187,37		62.240,55	187,54%	95,75%
32 Materijalni rashodi	297.804,86	337.500,00	301.992,48	101,41%	89,48%
110 Opći prihodi i primici	297.804,86	334.500,00	301.642,48	101,29%	90,18%
620 Nenamjenske donacije	0,00	3.000,00	350,00		11,67%
321 Naknade troškova zaposlenima	29.252,00	35.500,00	24.036,31	82,17%	67,71%
3211 Službena putovanja	3.405,00		200,00	5,87%	4,44%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.608,00		22.070,31	112,56%	100,32%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.765,00		730,00	26,40%	14,60%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3.474,00		1.036,00	29,82%	25,90%
322 Rashodi za materijal i energiju	96.132,66	81.000,00	68.882,10	71,65%	85,04%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.322,32		17.839,62	62,99%	66,07%
3222 Materijal i sirovine	8.983,08		13.018,30	144,92%	86,79%
3223 Energija	20.399,65		29.345,03	143,85%	88,92%
3225 Sitni inventar i auto gume	37.649,88		8.679,15	23,05%	173,58%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	777,73		0,00	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	168.632,57	215.000,00	207.604,63	123,11%	96,56%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.632,62		3.812,81	104,96%	69,32%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.000,00		15.000,00	125,00%	100,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	5.382,00		0,00	0,00%	
3234 Komunalne usluge	3.845,29		5.134,28	133,52%	68,46%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.115,00		3.322,00	106,65%	66,44%
3237 Intelektualne i osobne usluge	54.965,66		63.251,89	115,08%	98,83%
3239 Ostale usluge	85.692,00		117.083,65	136,63%	99,22%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.787,63	6.000,00	1.469,44	38,80%	24,49%
3292 Premije osiguranja	2.449,69		0,00	0,00%	0,00%
3293 Reprezentacija	248,01		1.469,44	592,49%	73,47%
3295 Pristojbe i naknade	1.089,93		0,00	0,00%	
34 Financijski rashodi	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
110 Opći prihodi i primici	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
343 Ostali financijski rashodi	3.774,42	4.500,00	2.955,00	78,29%	65,67%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.924,10		2.955,00	101,06%	84,43%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	850,32		0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
110 Opći prihodi i primici	43.926,62	21.000,00	0,00	0,00%	0,00%
421 Građevinski objekti	7.740,00	0,00	0,00	0,00%	
4214 Ostali građevinski objekti	7.740,00		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	18.759,24	20.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	599,99		0,00	0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	18.159,25		0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	17.427,38	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	17.427,38		0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO RASHODI I IZDACI	882.289,48	1.031.000,00	930.358,29	105,45%	90,24%



C. OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA I MANJKOVA JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE I PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Dječji vrtić Bambi Podcrkavlje u 2022. godini ostvario je manjak prihoda u iznosu od 9.777,81 kn. U navedenom slučaju radi se o metodološkom manjku koji nastaje obzirom da se prihodi knjiže u siječnju naredne godine, a rashodi se priznaju zaključno sa 31.12. izvještajne godine. Poslovni rezultat, odnosno razlika između ukupnih prihoda i rashoda, 2022. godine Dječjeg vrtića Bambi Podcrkavlje je manjak od 63.344,68 kn. Ukupni manjak na kraju proračunske godine iznosi 73.122,49 kn.

D. STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA

Stanje nenaplaćenih potraživanja na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 32.157,57 kn, a od toga saldo nenaplaćenih a dospjelih potraživanja iznosi 7.654,50 kn.

E. STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 79.687,01 kn, a od toga nepodmirene dospjele obveze iznose 0,00 kn.

F. STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

Dječji vrtić „Bambi Podcrkavlje“ na kraju izvještajnog razdoblja nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka.

G. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA IZ POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

U nastavku se daje pregled izvršenih rashoda po programima i aktivnostima iz posebnog dijela financijskog plana:

PROGRAM: 2018 REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA BAMBI PODCRKAVLJE

Planiran je u iznosu 882.289,48 kn, a sadrži slijedeće aktivnosti:

- AKTIVNOST A100001 FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJEČJEG VRTIĆA BAMBI PODCRKAVLJE, planirana u iznosu 882.289,48 kn.

Članak 3.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za razdoblje 1. siječnja - 31. prosinca 2022. godine stupa na snagu prvog dana od dana donošenja, a objavit će se i na internet stranicama vrtića.

KLASA: 400-06/23-01/04

URBROJ:2178-13-1-01/1-23-01

Podcrkavlje, 18.05.2023.

Predsjednik Upravnog vijeća
Tomislav Bičanić
