

REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK
KRALJA TOMISLAVA 18
43280 GAREŠNICA

KLASA:400-07/23-01/1
URBROJ:2123-1-5-02-23-1
Garešnica, 31. ožujka 2023. godine

Temeljem članka 86. st. 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) i na temelju članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Maslačak, a u svezi s člankom 38. st. 7. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Maslačak na svojoj 6. sjednici održanoj elektronskim putem dana 31. ožujka 2023. godine donosi

Godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak za 2022. godinu

Članak 1.

Godišnje izvješće o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak za 2022. godinu sadrži:

1. Opći dio izvršenja financijskog plana koji čini sažetak Računa prihoda i rashoda, te Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
2. Poseban dio sadrži izvršenje financijskog plana po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
3. Obrazloženje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, potraživanja i obveza

Članak 2.

Donosi se Godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu kako slijedi:

1. Sažetak Izvještaja o izvršenju općeg dijela proračuna

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	8.269.261,71	9.622.500,00	9.519.450,67	115,12%	98,93%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	8.269.261,71	9.622.500,00	9.519.450,67	115,12%	98,93%
3 Rashodi poslovanja	8.116.346,72	9.522.000,00	9.418.636,90	116,05%	98,91%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	152.795,86	100.500,00	100.290,30	65,64%	99,79%
UKUPNI RASHODI	8.269.142,58	9.622.500,00	9.518.927,20	115,11%	98,92%
VIŠAK / MANJAK	119,13	0,00	523,47	439,41%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	119,13	0,00	523,47	439,41%	0,00%

1.A. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	8.269.261,71	9.622.500,00	9.519.450,67	115,12%	98,93%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	19.920,00	1.062.000,00	1.113.962,19	5592,18%	104,89%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.920,00	1.062.000,00	1.113.962,19	5592,18%	104,89%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	19.920,00		1.092.274,38	5483,31%	0,00%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			21.687,81	0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.410.309,90	1.477.250,00	1.489.022,37	105,58%	100,80%
652 Prihodi po posebnim propisima	1.410.309,90	1.477.250,00	1.489.022,37	105,58%	100,80%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.410.309,90		1.489.022,37	105,58%	0,00%
67 Prihodi iz proračuna	6.839.031,81	7.083.250,00	6.916.466,11	101,13%	97,65%
671 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	6.839.031,81	7.083.250,00	6.916.466,11	101,13%	97,65%
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	6.739.472,43		6.916.466,11	102,63%	0,00%
6712 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	99.559,38			0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	8.116.346,72	9.522.000,00	9.418.636,90	116,05%	98,91%
31 Rashodi za zaposlene	6.508.195,83	7.572.000,00	7.538.832,14	115,84%	99,56%
311 Plaće (Bruto)	5.276.617,06	6.157.000,00	6.152.005,74	116,59%	99,92%
3111 Plaće za redovan rad	5.276.617,06		6.152.005,74	116,59%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	430.050,21	435.000,00	427.734,72	99,46%	98,33%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	430.050,21		427.734,72	99,46%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	801.528,56	980.000,00	959.091,68	119,66%	97,87%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	801.528,56		959.091,68	119,66%	0,00%
32 Materijalni rashodi	1.608.150,89	1.950.000,00	1.879.804,76	116,89%	96,40%
321 Naknade troškova zaposlenima	168.972,69	228.000,00	219.456,14	129,88%	96,25%
3211 Službena putovanja	5.576,00		9.505,32	170,47%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	117.831,95		139.300,83	118,22%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	45.564,74		70.649,99	155,05%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.147.361,73	1.398.500,00	1.357.009,50	118,27%	97,03%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	317.976,84		370.986,22	116,67%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	566.505,74		651.055,98	114,92%	0,00%

3223 Energija	190.121,31		247.134,90	129,99%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	13.937,66		24.618,85	176,64%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	43.804,57		45.119,17	103,00%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.015,61		18.094,38	120,50%	0,00%
323 Rashodi za usluge	253.090,36	292.000,00	271.705,84	107,36%	93,05%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	29.578,94		41.146,18	139,11%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	58.434,86		68.118,75	116,57%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	14.150,00		7.090,00	50,11%	0,00%
3234 Komunalne usluge	72.294,26		94.010,19	130,04%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	40.024,44		39.628,81	99,01%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	20.625,00		16.900,00	81,94%	0,00%
3238 Računalne usluge			1.747,52	0,00%	0,00%
3239 Ostale usluge	17.982,86		3.064,39	17,04%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	38.726,11	31.500,00	31.633,28	81,68%	100,42%
3292 Premije osiguranja	11.954,32		12.056,85	100,86%	0,00%
3293 Reprezentacija	10.206,00		5.097,96	49,95%	0,00%
3294 Članarine			1.000,00	0,00%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	14.987,79		12.828,47	85,59%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.578,00		650,00	41,19%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	152.795,86	100.500,00	100.290,30	65,64%	99,79%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	152.795,86	100.500,00	100.290,30	65,64%	99,79%
422 Postrojenja i oprema	152.795,86	100.500,00	100.290,30	65,64%	99,79%
4221 Uredska oprema i namještaj	136.666,05		48.049,02	35,16%	0,00%
4222 Komunikacijska oprema	6.895,83			0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			6.748,75	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	9.233,98		45.492,53	492,66%	0,00%

1.B. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	8.269.261,71	9.622.500,00	9.519.450,67	115,12%	98,93%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.839.031,81	7.083.250,00	6.916.466,11	101,13%	97,65%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.839.031,81	7.083.250,00	6.916.466,11	101,13%	97,65%
Izvor 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.839.031,81	7.083.250,00	6.916.466,11	101,13%	97,65%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.430.229,90	2.539.250,00	2.602.984,56	182,00%	102,51%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	1.430.229,90	2.539.250,00	2.602.984,56	182,00%	102,51%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK	1.430.229,90	2.539.250,00	2.602.984,56	182,00%	102,51%
SVEUKUPNI RASHODI	8.269.142,58	9.622.500,00	9.518.927,20	115,11%	98,92%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.895.346,44	7.083.250,00	6.916.466,11	100,31%	97,65%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.895.346,44	7.083.250,00	6.916.466,11	100,31%	97,65%
Izvor 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.895.346,44	7.083.250,00	6.916.466,11	100,31%	97,65%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.373.796,14	2.539.250,00	2.602.461,09	189,44%	102,49%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	1.373.796,14	2.539.250,00	2.602.461,09	189,44%	102,49%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK	1.373.796,14	2.539.250,00	2.602.461,09	189,44%	102,49%

1.C. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2021	Izvorni plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	8.269.142,58	9.622.500,00	9.518.927,20	115,11%	98,92%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	8.269.142,58	9.622.500,00	9.518.927,20	115,11%	98,92%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	8.269.142,58	9.622.500,00	9.518.927,20	115,11%	98,92%

2. POSEBNI DIO

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 2/1
		1	2	3
PRORAČUNSKI KORISNIK 34694 DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK		9.622.500,00	9.518.927,20	98,92%
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		9.622.500,00	9.518.927,20	98,92%
RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSTVO I OPĆE POSLOVE		9.622.500,00	9.518.927,20	98,92%
GLAVA 00203 PREDŠKOLSKI ODGOJ		9.622.500,00	9.518.927,20	98,92%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.083.250,00	6.916.466,11	97,65%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.083.250,00	6.916.466,11	97,65%
Izvor 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.083.250,00	6.916.466,11	97,65%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.539.250,00	2.602.461,09	102,49%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		2.539.250,00	2.602.461,09	102,49%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		2.539.250,00	2.602.461,09	102,49%
Izvor 5. POMOĆI		4.647.500,00	4.627.674,82	99,57%
01	Glavni program: GRAD GAREŠNICA	9.622.500,00	9.518.927,20	98,92%
1016	Program: Predškolsko obrazovanje	9.622.500,00	9.518.927,20	98,92%
A101601	Aktivnost: Redovan rad Dječjeg vrtića Maslačak	9.442.000,00	9.350.518,15	99,03%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.043.250,00	6.886.466,11	97,77%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.043.250,00	6.886.466,11	97,77%
Izvor 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.043.250,00	6.886.466,11	97,77%
311	Plaće (Bruto)	5.493.750,00	5.428.755,74	98,82%
3111	Plaće za redovan rad		5.428.755,74	

312	Ostali rashodi za zaposlene	340.000,00	292.734,72	86,10%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		292.734,72	
313	Doprinosi na plaće	850.000,00	830.174,82	97,67%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		830.174,82	
321	Naknade troškova zaposlenima	80.000,00	74.300,83	92,88%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		74.300,83	
322	Rashodi za materijal i energiju	279.500,00	260.500,00	93,20%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		133.375,00	
3222	Materijal i sirovine		102.375,00	
3223	Energija		24.750,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.398.750,00	2.464.052,04	102,72%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		2.398.750,00	2.464.052,04	102,72%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		2.398.750,00	2.464.052,04	102,72%
311	Plaće (Bruto)	663.250,00	723.250,00	109,05%
3111	Plaće za redovan rad		723.250,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene	95.000,00	135.000,00	142,11%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		135.000,00	
313	Doprinosi na plaće	130.000,00	128.916,86	99,17%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		128.916,86	
321	Naknade troškova zaposlenima	148.000,00	145.155,31	98,08%
3211	Službena putovanja		9.505,32	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		65.000,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		70.649,99	
322	Rashodi za materijal i energiju	1.119.000,00	1.096.509,50	97,99%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		237.611,22	
3222	Materijal i sirovine		548.680,98	
3223	Energija		222.384,90	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		24.618,85	
3225	Sitni inventar i auto gume		45.119,17	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		18.094,38	
323	Rashodi za usluge	212.000,00	203.587,09	96,03%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		41.146,18	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		7.090,00	
3234	Komunalne usluge		94.010,19	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		39.628,81	
3237	Intelektualne i osobne usluge		16.900,00	
3238	Računalne usluge		1.747,52	

3239	Ostale usluge		3.064,39	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.500,00	31.633,28	100,42%
3292	Premije osiguranja		12.056,85	
3293	Reprezentacija		5.097,96	
3294	Članarine		1.000,00	
3295	Pristojbe i naknade		12.828,47	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		650,00	
A101602	Aktivnost: Redovno održavanje opreme i prijevoznih sredstava	34.000,00	33.056,25	97,22%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		34.000,00	33.056,25	97,22%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		34.000,00	33.056,25	97,22%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		34.000,00	33.056,25	97,22%
323	Rashodi za usluge	34.000,00	33.056,25	97,22%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		33.056,25	
A101603	Aktivnost: Redovno održavanje objekta vrtića	46.000,00	35.062,50	76,22%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		40.000,00	30.000,00	75,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		40.000,00	30.000,00	75,00%
Izvor 1.1.1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		40.000,00	30.000,00	75,00%
323	Rashodi za usluge	40.000,00	30.000,00	75,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		30.000,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		6.000,00	5.062,50	84,38%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		6.000,00	5.062,50	84,38%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		6.000,00	5.062,50	84,38%
323	Rashodi za usluge	6.000,00	5.062,50	84,38%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.062,50	
K101601	Kapitalni projekt: Opremanje javne ustanove - -Dječji vrtić Maslačak	100.500,00	100.290,30	99,79%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		100.500,00	100.290,30	99,79%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		100.500,00	100.290,30	99,79%
Izvor 3.1.2 VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK		100.500,00	100.290,30	99,79%
422	Postrojenja i oprema	100.500,00	100.290,30	99,79%
4221	Uredska oprema i namještaj		48.049,02	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		6.748,75	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		45.492,53	

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

1. OPĆI DIO

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi i primici u 2022. godini ostvareni su u iznosu od **9.519.450,67 kuna** što iznosi 98,93% izvršenja tekućeg plana. U odnosu na isto razdoblje 2021. godine prihodi i primici povećani su za 16,19%. Sastoje se od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, prihoda od uplata roditelja, te prihodi iz proračuna Grada Garešnice za financiranje redovne djelatnosti. Prihodi od uplata roditelja povećani u odnosu na 2021. godinu za 4,78% zbog većeg broja upisane djece od nove pedagoške godine. Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti ukupno povećani za 3,48%. Povećanje se odnosi samo na prihode za financiranje rashoda poslovanja zbog novo zaposlenih djelatnika dok prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine nije bilo. Razliku povećanja prihoda čine pomoći proračunskim korisnicima iz Općina Hercegovac i Velika Trnovitica koje od 2022. godine svrstavamo pod vlastite prihode i primitke.

Ukupne prihode čine:

OPIS	IZNOS (kn)	Indeks izvršenja %
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI		98,93%
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (63)	1.113.962,16	104,89%
Prihodi po posebnim propisima (65)	1.489.022,37	100,80%
Prihodi za financiranje rashoda poslovanja (67)	6.916.466,11	97,65%
UKUPNO	9.519.450,67	98,93%

RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci u 2022 godini iznose **9.518.927,20 kuna** što predstavlja 98,92% izvršenja tekućeg plana za 2022. godinu i veći su za 17,14% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U 2022. godini povećani broj zaposlenih djelatnika zbog otvaranja dvije nove skupine i povećanog broja djece, te se najveće povećanje rashoda odnosi na plaće za zaposlene i na ostale naknade troškova zaposlenima.

OPIS	IZNOS (kn)	Indeks izvršenja %
UKUPNO RASHODI I IZDACI		98,92%
Rashodi za zaposlene (31)	7.538.832,14	99,56%
Materijalni rashodi (32)	1.879.804,76	96,40%
UKUPNO (1)	9.418.636,90	97,98%

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	100.290,30	99,79%
UKUPNO (2)	100.290,30	99,79%
UKUPNO (3)	9.518.927,20	98,92%

Razlika ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka predstavlja **višak u iznosu od 523,47 kuna**.

2. POSEBNI DIO

Svi rashodi i izdatci detaljno su vidljivi u posebnom dijelu izvještaja o izvršenju po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja gdje se oni prikazuju po programima i aktivnostima. Program 1016 Predškolski odgoj podijeljen je na; Aktivnost A101601 redovan rad Dječjeg vrtića Maslačak, Aktivnost A101602 Redovno održavanje opreme i prijevoznih sredstava, Aktivnost A101603 Redovno održavanje objekta vrtića i Kapitalni projekt K101601 opremanje javne ustanove -Dječji vrtić. Dječji vrtić Maslačak organiziran je kao ustanova koja djeluje na četiri lokacije: sjedište se nalazi u Garešnici, u ulici Kralja Tomislava 18, a područna odjeljenja se nalaze u Garešnici u ulici Petra Svačića 11d, u Garešničkom Brestovcu, Radnička 1a i Hercegovcu, Braće Petr 2. Broj djece u primarnom desetosatnom (jaslice i vrtić) na početku nove pedagoške godine broji ukupno 319 djece raspoređene u 18 skupina, te 28 djece u programu predškole izvan redovitog programa. U 2021. godini broj djece na kraju kalendarske godine je iznosio 257.

Tijekom 2022. godine otvorene su dvije nove jasličke skupine u objektu Petra Svačića prenamjenom postojećih prostora za što su bila potrebna dodatna sredstva za zapošljavanje novih djelatnika stoga su iz toga razloga i povećani rashodi za zaposlene u odnosu na 2021. godinu za 17,14% što je rezultiralo i povećanjem izdvajanja za doprinose za zdravstvo za 21,79%. U odnosu na 2021. godinu za 55,00% povećani su rashodi za stručna usavršavanja zaposlenika sudjelovanjem na stručnim seminarima sa ciljem povećanja kvalitete i stručnosti zaposlenika te ostali rashodi za zaposlene od čega naknade za prijevoz djelatnicima koji putuju iz udaljenih mjesta za 18,22%. Rashodi za materijal i energiju su u porastu u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajnije povećanje bilježi se na rashodima za električnu energiju i plin za 29,99% zbog povećanja cijene energenata, te na rashodima za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje zbog većeg broja servisa i popravaka na opremi za 76,64% u odnosu na 2021. godinu. Rashodi za na nabavu proizvedene dugotrajne imovine također bilježe značajan porast zbog nabave dva nova hladnjaka za kuhinje u Područnom vrtiću Hercegovac i Garešnički Brestovac, te zbog zamjene stare i postavljanja nove pumpe za grijanje u Područnom vrtiću Petar Svačić za koji je i nabavljen klima uređaj za novo otvorenu skupinu. Nabavljeni je i dio namještaja za opremanje dvije nove jasličke skupine u Područnom vrtiću Petra Svačića te dio opreme za kuhinju u Područnom vrtiću u Garešničkom Brestovcu.

Izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova nema.

3. OBVEZE I POTRAŽIVANJA

- **Dječji vrtić Maslačak** ima potraživanja u iznosu od 839.667,43 kuna (bruto).
 - potraživanja za refundacije od HZZO-a za bolovanja u iznosu od 11.755,04 kuna,
 - dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru u iznosu od 3.800,00 kuna,
 - potraživanja za prihode od pruženih usluga u iznosu od 460.350,12 kuna,
 - potraživanja za vlastite prihode uplaćene u proračun u iznosu od 697.759,43 kuna.

Dospjela potraživanja iznose 94.224,79 kuna, a nedospjela 1.063.891,76 kn.

- **Dječji vrtić Maslačak** ima 710.431,83 kuna nedospjelih obveza za rashode poslovanja (za zaposlene 666.785,47 kuna, ostale materijalne rashode 43.646,36 kuna). Dospjelih obveza nije bilo.

Članak 3.

Ovaj Godišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak za 2022. godinu objavit će se na internetskim stranicama Dječjeg vrtića Maslačak.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Miroslav Gerstner