



Dječji vrtić
Sisak Stari

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

Sadržaj

I. OPĆI DIO	3
A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja	3
B. Račun prihoda i rashoda.....	4
1. Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja	4
2. Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji.....	5
3. Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji.....	7
C. Račun Financiranja	7
1. Račun financiranja prema izvorima.....	7
2. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.....	8
D. Višak prihoda	8
II. POSEBNI DIO	9
A. Izvršenje rashoda i izdataka	9
III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA	14
A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka	14
B. Obrazloženje prenesenog viška Financijskog plana	14
IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA	15
A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata.....	15
V. POSEBNI IZVJEŠTAJ	17
A. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije – Vrtić po mjeri obitelji	17
B. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije – Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak	18

I. OPĆI DIO

A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	159.100,94	2.887.786,00	1.453.305,38	913,45%	50,33%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	159.100,94	2.887.786,00	1.453.305,38	913,45%	50,33%
3 Rashodi poslovanja	169.243,83	2.868.264,00	1.596.872,10	943,53%	55,67%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.115,24	30.061,00	2.335,21	74,96%	7,77%
UKUPNI RASHODI	172.359,07	2.898.325,00	1.599.207,31	927,83%	55,18%
VIŠAK / MANJAK	-13.258,13	-10.539,00	-145.901,93	1100,47%	1384,40%
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	10.539,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	-13.258,13	0,00	-145.901,93	1100,47%	0,00%

B. Račun prihoda i rashoda

1. Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja

Račun / opis PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	159.100,94	2.887.786,00	1.453.305,38	913,45%	50,33%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	120.367,18	2.037.295,00	1.078.132,17	895,70%	52,92%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	120.367,18	2.037.295,00	1.078.132,17	895,70%	52,92%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	37.547,90	603.900,00	295.130,22	786,01%	48,87%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	37.547,90	603.900,00	295.130,22	786,01%	48,87%
Izvor 5. POMOĆI	1.185,87	242.610,00	80.042,99	6749,73%	32,99%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		190.360,00	58.114,98	0,00%	30,53%
Izvor 5.2.1 Pomoći od institucija i tijela EU - PK		190.360,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	1.185,87	50.250,00	21.928,01	1849,11%	43,64%
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK	1.185,87	50.250,00	11.681,40	985,05%	23,25%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.330,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.4.1 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna - PK		1.330,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		670,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9.1 Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova - PK		670,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		3.981,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		3.981,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	172.359,06	2.898.325,00	1.599.207,31	927,83%	55,18%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	120.367,18	2.037.295,00	1.078.132,17	895,70%	52,92%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	120.367,18	2.037.295,00	1.078.132,17	895,70%	52,92%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	43.236,28	610.870,00	400.980,18	927,42%	65,64%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	43.236,28	610.870,00	400.980,18	927,42%	65,64%
Izvor 5. POMOĆI	8.755,60	243.460,00	120.094,96	1371,64%	49,33%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU	7.344,62	190.540,00	97.055,86	1321,46%	50,94%
Izvor 5.2.1 Pomoći od institucija i tijela EU - PK	7.344,62	190.540,00	38.940,88	530,20%	20,44%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	1.410,98	50.920,00	23.039,10	1632,84%	45,25%
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK	1.410,98	50.920,00	12.792,49	906,64%	25,12%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna	0,00	1.330,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.4.1 Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna - PK	0,00	1.330,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		670,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9.1 Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova - PK		670,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		6.700,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		6.700,00		0,00%	0,00%

2. Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2022.	Izvorni plan	Izvršenje 2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	€	2023. €	€		
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	159.100,94	2.887.786,00	1.453.305,38	913,45%	50,33%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.185,87	242.610,00	11.681,40	985,05%	4,81%
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika		670,00		0,00%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.185,87	51.580,00	11.681,40	985,05%	22,65%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.185,87		11.681,40	985,05%	0,00%
638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava		190.360,00		0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	37.547,90	603.900,00	295.130,22	786,01%	48,87%
652 Prihodi po posebnim propisima	37.547,90	603.900,00	295.130,22	786,01%	48,87%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	37.547,90		295.130,22	786,01%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija		3.981,00		0,00%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna		3.981,00		0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	120.367,18	2.037.295,00	1.146.493,76	952,50%	56,28%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	120.367,18	2.037.295,00	1.146.493,76	952,50%	56,28%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	120.367,18		1.146.493,76	952,50%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	169.243,83	2.868.264,00	1.596.872,10	943,53%	55,67%
31 Rashodi za zaposlene	134.964,00	2.240.215,00	1.177.819,79	872,69%	52,58%
311 Plaće (Bruto)	114.467,77	1.882.282,00	980.850,68	856,88%	52,11%
3111 Plaće za redovan rad	114.467,77		980.850,68	856,88%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.298,25	48.717,00	42.425,47	1845,99%	87,09%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.298,25		42.425,47	1845,99%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	18.197,98	309.216,00	154.543,64	849,24%	49,98%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	18.197,98		154.543,64	849,24%	0,00%
32 Materijalni rashodi	34.279,82	627.651,00	419.052,30	1222,45%	66,77%
321 Naknade troškova zaposlenima	5.178,56	50.659,00	68.360,76	1320,07%	134,94%
3211 Službena putovanja	145,01		1.584,93	1092,98%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.921,19		62.662,45	1598,05%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.107,89		4.113,38	371,28%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	4,47			0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	20.330,77	347.966,00	242.748,71	1194,00%	69,76%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.517,61		52.943,72	1505,10%	0,00%

3222 Materijal i sirovine	9.834,28		138.998,17	1413,40%	0,00%
3223 Energija	4.950,25		39.534,39	798,63%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.429,10		6.543,21	457,86%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	486,54		1.856,17	381,50%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	112,99		2.873,05	2542,75%	0,00%
323 Rashodi za usluge	7.199,95	207.780,00	100.679,87	1398,34%	48,46%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.318,85		10.655,33	807,93%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.371,91		8.922,21	650,35%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	892,30		3.981,68	446,23%	0,00%
3234 Komunalne usluge	1.747,49		16.391,36	937,99%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	17,69		7.238,16	40916,68%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	787,93		3.158,48	400,86%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	602,58		46.399,36	7700,12%	0,00%
3238 Računalne usluge	265,64		2.563,69	965,10%	0,00%
3239 Ostale usluge	195,55		1.369,60	700,38%	0,00%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		803,00		0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.570,54	20.443,00	7.262,96	462,45%	35,53%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	574,57		4.329,30	753,49%	0,00%
3292 Premije osiguranja	545,94		1.098,62	201,23%	0,00%
3293 Reprezentacija	138,35		336,17	242,99%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	304,64		1.379,42	452,80%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7,05		119,45	1694,33%	0,00%
34 Financijski rashodi	0,01	398,00	0,01	100,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	0,01	398,00	0,01	100,00%	0,00%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,01		0,01	100,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.115,24	30.061,00	2.335,21	74,96%	7,77%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		133,00		0,00%	0,00%
412 Nematerijalna imovina		133,00		0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.115,24	29.928,00	2.335,21	74,96%	7,80%
422 Postrojenja i oprema	3.115,24	29.264,00	2.335,21	74,96%	7,98%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.115,24		2.335,21	74,96%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina		664,00		0,00%	0,00%

3. Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.298.639,36	2.898.325,00	1.599.207,31	123,14%	55,18%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	1.298.639,36	2.898.145,00	1.599.207,31	123,14%	55,18%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.298.639,36	2.898.145,00	1.599.207,31	123,14%	55,18%
Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita		180,00			
Funkcijska klasifikacija 104 Obitelj i djeca		180,00			

C. Račun Financiranja

1. Račun financiranja prema izvorima

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		10.539,00			
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		6.970,00			
4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		6.970,00			
5. POMOĆI		850,00			
5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		180,00			
5.2.1 Pomoći od institucija i tijela EU - PK		180,00			
5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		670,00			
5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK		670,00			
6. DONACIJE		2.719,00			
6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		2.719,00			

2. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
NETO FINANCIRANJE		10.539,00			
9 Vlastiti izvori		10.539,00			
92 Rezultat poslovanja		10.539,00			
922 Višak/manjak prihoda		10.539,00			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		10.539,00			

D. Višak prihoda

Izvori financiranja		Rezultati poslovanja po izvorima	
		Kn	€
4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	114.910,98	15.251,31
5.	POMOĆI	37.240,90	4.942,72
6.	DONACIJE	2.033,75	269,93
8.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,5	0,07
Ukupno		154.186,13	20.464,02

II. POSEBNI DIO

A. Izvršenje rashoda i izdataka

Organizacijska klasifikacija			Izvorni plan	Izvršenje	Indeks
Izvori			2023 €	2023 €	2/1
Funkcijska	Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI			2.898.325,00	1.599.207,31	55,18%
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJE I CIVILNO DRUŠTVO			2.898.325,00	1.599.207,31	55,18%
GLAVA 00402 VRTIĆI			2.898.325,00	1.599.207,31	55,18%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.037.295,00	1.078.132,17	52,92%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.037.295,00	1.078.132,17	52,92%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			610.870,00	400.980,18	65,64%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI			610.870,00	400.980,18	65,64%
Izvor 5. POMOĆI			243.460,00	120.094,96	49,33%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU			190.540,00	97.055,86	50,94%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna			50.920,00	23.039,10	45,25%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna			1.330,00	0,00	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova			670,00	0,00	0,00%
Izvor 6. DONACIJE			6.700,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI			6.700,00	0,00	0,00%
1001	Program:	REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI	2.898.145,00	1.599.207,31	55,18%
0911	A100032	Aktivnost: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE	2.133.456,00	1.125.771,71	52,77%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			1.932.446,00	1.016.874,30	52,62%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			1.932.446,00	1.016.874,30	52,62%
311	Plaće (Bruto)		1.619.219,00	842.347,03	52,02%
3111	Plaće za redovan rad			842.347,03	
312	Ostali rashodi za zaposlene		47.781,00	42.425,47	88,79%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			42.425,47	
313	Doprinosi na plaće		265.446,00	132.101,80	49,77%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			132.101,80	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			201.010,00	108.897,41	54,18%

Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		201.010,00	108.897,41	54,18%
311	Plaće (Bruto)	172.540,00	94.122,22	54,55%
3111	Plaće za redovan rad		94.122,22	
313	Doprinosi na plaće	28.470,00	14.775,19	51,90%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		14.775,19	
0911	A100033 Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE	493.847,00	336.611,87	68,16%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		72.635,00	44.529,10	61,31%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		72.635,00	44.529,10	61,31%
321	Naknade troškova zaposlenima	13.505,00	13.505,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		13.505,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	50.436,00	26.694,80	52,93%
3223	Energija		26.694,80	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.694,00	4.329,30	49,80%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		4.329,30	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		409.860,00	292.082,77	71,26%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		409.860,00	292.082,77	71,26%
321	Naknade troškova zaposlenima	22.564,00	50.967,40	225,88%
3211	Službena putovanja		1.093,94	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		48.825,45	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.048,01	
322	Rashodi za materijal i energiju	238.904,00	186.795,62	78,19%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		24.202,22	
3222	Materijal i sirovine		138.481,38	
3223	Energija		12.839,59	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		6.543,21	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.856,17	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		2.873,05	
323	Rashodi za usluge	109.501,00	49.050,87	44,79%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		6.275,65	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		8.922,21	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		16.391,36	
3235	Zakupnine i najamnine		7.238,16	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.158,48	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.131,72	
3238	Računalne usluge		2.563,69	

3239	Ostale usluge		1.369,60	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	133,00	0,00	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.018,00	2.933,66	26,63%
3292	Premije osiguranja		1.098,62	
3293	Reprezentacija		336,17	
3295	Pristojbe i naknade		1.379,42	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		119,45	
343	Ostali financijski rashodi	398,00	0,01	0,00%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,01	
412	Nematerijalna imovina	133,00	0,00	0,00%
4124	Ostala prava		0,00	
422	Postrojenja i oprema	26.545,00	2.335,21	8,80%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.335,21	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	664,00	0,00	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00	
Izvor 5. POMOĆI		4.652,00	0,00	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		3.982,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	3.982,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		670,00	0,00	0,00%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	670,00	0,00	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
Izvor 6. DONACIJE		6.700,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		6.700,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	3.981,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
422	Postrojenja i oprema	2.719,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
0911	A100034 Aktivnost: PROGRAM PREDŠKOLE	44.570,00	25.194,50	56,53%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		18.012,00	12.402,01	68,85%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		18.012,00	12.402,01	68,85%
311	Plaće (Bruto)	6.640,00	6.597,68	99,36%
3111	Plaće za redovan rad		6.597,68	
313	Doprinosi na plaće	1.095,00	1.092,65	99,79%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.092,65	

321	Naknade troškova zaposlenima	332,00	332,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		332,00	
323	Rashodi za usluge	9.945,00	4.379,68	44,04%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		4.379,68	
Izvor 5. POMOĆI		26.558,00	12.792,49	48,17%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		25.228,00	12.792,49	50,71%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.982,00	2.468,11	61,98%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.468,11	
322	Rashodi za materijal i energiju	21.246,00	10.324,38	48,59%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		10.324,38	
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.330,00	0,00	0,00%
311	Plaće (Bruto)	1.195,00	0,00	0,00%
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
313	Doprinosi na plaće	135,00	0,00	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
0911	K100101 Kapitalni projekt: NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK	81.892,00	43.267,64	52,84%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		14.202,00	4.326,76	30,47%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		14.202,00	4.326,76	30,47%
323	Rashodi za usluge	14.202,00	4.326,76	30,47%
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.326,76	
Izvor 5. POMOĆI		67.690,00	38.940,88	57,53%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		67.690,00	38.940,88	57,53%
323	Rashodi za usluge	67.690,00	38.940,88	57,53%
3237	Intelektualne i osobne usluge		38.940,88	
0911	T100035 Tekući projekt: VRTIĆ PO MJERI OBITELJI	144.380,00	68.361,59	47,35%
Izvor 5. POMOĆI		144.380,00	68.361,59	47,35%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		122.670,00	58.114,98	47,38%
311	Plaće (Bruto)	70.344,00	32.116,18	45,66%
3111	Plaće za redovan rad		32.116,18	
312	Ostali rashodi za zaposlene	790,00	0,00	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće	11.946,00	5.587,89	46,78%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.587,89	
321	Naknade troškova zaposlenima	8.721,00	925,02	10,61%
3211	Službena putovanja		417,35	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		507,67	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	24.829,00	16.101,46	64,85%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		15.662,20	
3222	Materijal i sirovine		439,26	
323	Rashodi za usluge	5.442,00	3.384,43	62,19%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.384,43	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	598,00	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		21.710,00	10.246,61	47,20%
311	Plaće (Bruto)	12.344,00	5.667,57	45,91%
3111	Plaće za redovan rad		5.667,57	
312	Ostali rashodi za zaposlene	146,00	0,00	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće	2.124,00	986,11	46,43%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		986,11	
321	Naknade troškova zaposlenima	1.555,00	163,23	10,50%
3211	Službena putovanja		73,64	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		89,59	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	4.408,00	2.832,45	64,26%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.754,92	
3222	Materijal i sirovine		77,53	
323	Rashodi za usluge	1.000,00	597,25	59,73%
3233	Usluge promidžbe i informiranja		597,25	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	133,00	0,00	0,00%
3293	Reprezentacija		0,00	
1012	Program: CIVILNO DRUŠTVO, BRANITELJI I MLADI	180,00	0,00	0,00%
1040	A100072 Aktivnost: ERASMUS PLUS PROJEKAT	180,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		180,00	0,00	0,00%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		180,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	180,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	

III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

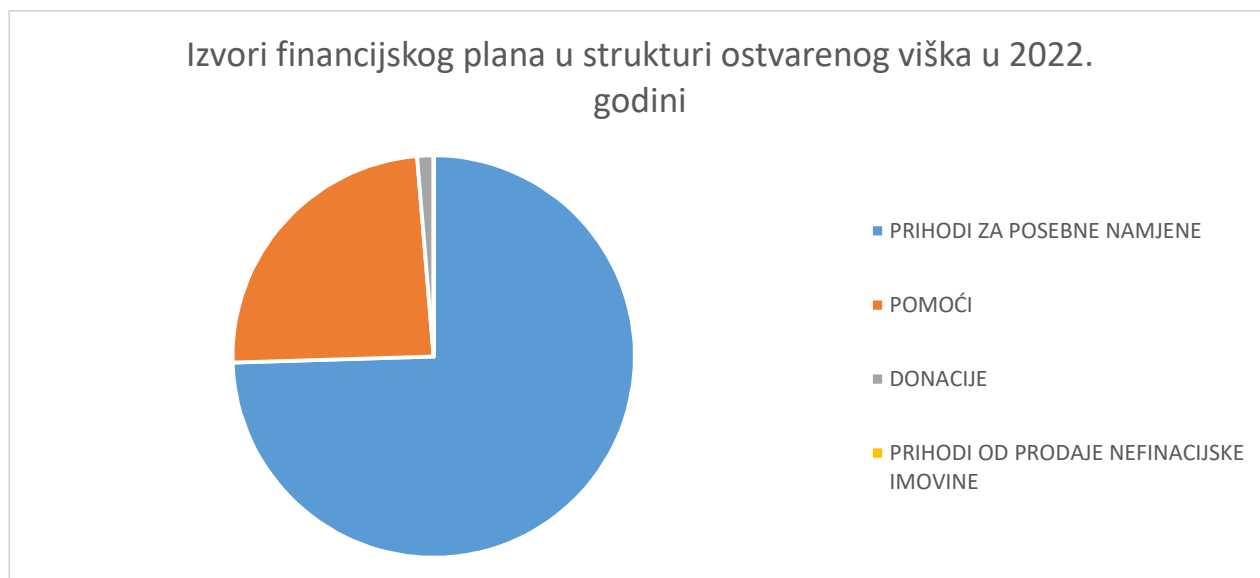
A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Dječji vrtić Sisak Stari ostvario je prihode u iznosu od 1.453.305,38€. Prihodi su realizirani u visini planiranih. Realizacija ostalih planiranih prihoda predviđena je u drugom dijelu godine. Dio prihoda koji nije realiziran u financijskom planu, a ostvaren je iznosi 20.463,64€ i odnosi se na ostvareni višak iz 2022. godine. Višak će se realizirati nakon izmjena i dopuna financijskog plana.

Rashodi su realizirani u iznosu od 1.599.207,31€, te su veći od planiranih rashoda za prvi dio 2023. godine. Na visinu rashoda utjecala je provedba projekata „Vrtić po mjeri obitelji“ i „Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak“. Ostalo povećanje planirane realizacije rashoda odnosi se na rast cijena koji utječu na sve vrste rashoda neophodnih za redovan rad vrtića.

B. Obrazloženje prenesenog viška Financijskog plana

Ostvareni višak u 2022. godinu prenest će se u Financijski plan 2023. godine nakon slijedećih izmjena i dopuna financijskog plana. Utvrđeni višak iznosi 20.463,64€ nastao radi sredstava iz državnog proračuna, te viška prihoda za rashode redovnog poslovanja. Odlukom Upravnog vijeća ostvareni višak rasporedit će se u Financijski plan za 2023. godinu te će se koristiti za pokriće rashoda poslovanja u 2023. godini.



IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata

NAZIV PROGRAMA: 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI

Regulatorni okvir

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13 i 98/19)

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanju (NN 63/08 i 90/10)

Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14)

Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)

Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97 i 20/05)

Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97 i 4/98)

Pravilnik o radu Dječjeg vrtića Sisak Stari

Godišnji plan i program Dječjeg vrtića Sisak Stari

Program za cjeloživotno učenje uspostavljen je odlukom Europskog parlamenta i Vijeća EU (br.1720/2006/EC) 2006. godine

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projete koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. (UP.02.2.2.16.0014)

Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. - 2026. (C2.1.R2.11.01.051)

Opis programa

A100001 ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE

A100002 MATERIJALNO POSLOVANJE

A100003 PROGRAM PREDŠKOLE

K100101 NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK

T100035 VRTIĆ PO MJERI OBITELJI

Ciljevi programa

Provedbenim programom Grada Siska za razdoblje 2021.-2025. utvrđena su Investicijske mjere među kojima je Mjera 11. Odgojno-obrazovni rast kojom su utvrđene aktivnosti: unaprjeđenje uvjeta odgojno-obrazovnog sustava, redovna djelatnost odgojnih i obrazovnih ustanova, potpore, subvencije i stipendije iz proračuna za odgoj i obrazovanje i modernizacija odgojno-obrazovne infrastrukture.

Cilj Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Vrtić po mjeri obitelji“ produljeno je radno vrijeme vrtića usmjereno na bolju ravnotežu obiteljskog i poslovnog života što je jedan od dugoročnih ciljeva vrtićkih ustanova i Grada.

Cilj projekta „Nadogradnje vrtićkih jedinica i energetske obnove objekta Različak“ je financiranje troškova usluga za izradu projektno-tehničke dokumentacije, koja obuhvaća: Uslugu izrade dijelova ili kompletne dokumentacije o nabavi neophodne za fizičku realizaciju planiranog projekta, uslugu

izrade idejnog rješenja, glavnog projekta i izvedbenog projekta u sklopu izrade projektno-tehničke dokumentacije, te uslugu revidenta za kontrolu glavnog projekta.

Planirana sredstva za provedbu: 2.898.145,00 €

Izvršena sredstva za provedbu 1.599.207,31 €

Pokazatelj rezultata (uspješnosti)

Prostorno materijalni uvjeti

Uključivanje djece u dodatne programe: engleski jezik i sportski program

Povećanje broja djece pripadnika romske nacionalne manjine koji pohađaju program predškole

Produljeno radno vrijeme vrtića, zapošljavanje 8 odgojitelja/ice, 4 kuhara/ice i 4 spremača/ice,

Montessori i senzorne edukacije, te opremanje senzornih soba

Izrada dokumentacije o nabavi neophodne za fizičku realizaciju planiranog projekta, Izrada

projektne dokumentacije: Idejno rješenje, Glavni projekt i Izvedbeni projekt, te Usluga revidenta za kontrolu glavnog projekta nadogradnje objekta Različak

Obrazloženje

Dječji vrtić Sisak Stari do 30.06.2023. godine realizirao planirane programe.

Projekt „Vrtić po mjeri obitelji“ realizira se prema planu financiranja projekta i prema ugovoru o bespovratnim sredstvima.

Projekt „Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak“ realiziran je prema planu, te je vrtić do 30.06.2023. godine zaprimio Idejno rješenje i Glavni projekt od naručene projektne dokumentacije.

NAZIV PROGRAMA: 1012 CIVILNO DRUŠTVO, BRANITELJI I MLADI

Regulatorni okvir

UREDBA (EU) br. 1288/2013 EUROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA o uspostavi programa „Erasmus+“: programa Unije za obrazovanje, osposobljavanje, mlade i sport i stavljanju izvan snage odluka br. 1719/2006/EZ, 1720/2006/EZ i 1298/2008/EZ

Zakon o Agenciji za mobilnost i programe Europske unije

Opis programa

A100072 ERASMUS PLUS PROJEKAT

Ciljevi programa

Provedbenim programom Grada Siska za razdoblje 2021.-2025. utvrđene su Reformske mjere kojima je Mjerom 3. Maksimizacija korištenja EU sredstava, utvrđena osnovna aktivnost prijave i provedbe EU projekata.

Glavni cilj programa Erasmus+ je doprinos ostvarenju Strategije Europa 2020 i strateških ciljeva za europsku suradnju u obrazovanju i stručnom usavršavanju, te se projektima koji se provode u okviru programa osigurava i potiče kvalitetan i održiv rast i edukacija kroz međunarodnu razmjenu iskustava i suradnju svih uključenih.

U projektu „The Tower of Expectations“ (Kula/ toranj očekivanja) definirano je nekoliko glavnih ciljeva, usklađenih s prioritetima Europske komisije za 2018.g. Jedan od njih je društvena i obrazovna vrijednost europske kulturne baštine (horizontalni prioritet), te kao dodatni prioritet, drugi cilj je promicanje usvajanja novih vještina i kompetencija. S obzirom na činjenicu da su sve škole partneri iz država čija se povijest ispreplitala, proučit će se utjecaj i zajedničke točke kako u prošlosti, tako i u sadašnjosti svih država sudionika.

Planirana sredstva za provedbu: 180,00€

Izvršena sredstva za provedbu 0,00€

Pokazatelj rezultata (uspješnosti)

Povećanje broja odgajatelja/stručnih suradnika uključenih u projekt.

Obrazloženje

Tijekom 2022. godine, u trenutku izrade Financijskog plana za 2023. godine, postojala je mogućnost prijenosa viška sredstava u ovu godinu. Sredstva su se realizirala u prethodnom razdoblju, pa će se pri izmjeni i dopuni Financijskog plana, ovaj program brisati.

V. POSEBNI IZVJEŠTAJ

A. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije – Vrtić po mjeri obitelji

VRSTA RASHODA / IZDATAKA	REALIZIRANO
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	68.361,59
VRTIĆ PO MJERI OBITELJI	68.361,59
Plaće za redovan rad	37.783,75
Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.574,00
Ostale naknade troškova zaposlenima	0
Službena putovanja	490,99
Stručno usavršavanje zaposlenika	597,26
Didaktika	18.417,12
Prehrana	516,79
Usluge telefona, pošte i prijevoza	0
Usluge promidžbe i informiranja	3.981,68
Reprezentacija	0,00

Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Europskog socijalnog fonda u financijskom razdoblju 2014.-2020. (UP.02.2.2.16.0014) Gradu Sisku dodijeljena su

bespovratna sredstva u iznosu od 473.579,85€/3.568.187,36 kn u svrhu provedbe projekta „Vrtić po mjeri obitelji“. Partneri u provedbi projekta su Dječji vrtići Sisak Novi i Dječji vrtić Sisak Stari.

Bespovratna sredstva osigurana su iz Državnog proračuna Republike Hrvatske (15%) i iz Europskog socijalnog fonda (85%). Razdoblje provedbe projekta traje 20 mjeseci od njegovog sklapanja.

Do 31.12.2022. godine Dječji vrtić Sisak Stari ostvario je rashode u iznosu od 149.214,91€/1.124.259,76 kuna, a do ovog izvještajnog razdoblja u 2023. godini realizirano je 68.361,59€.

Produljeno radno vrijeme vrtića usmjereno je na bolju ravnotežu obiteljskog i poslovnog života što je jedan od dugoročnih ciljeva vrtićkih ustanova i Grada. Financijska i institucionalna održivost osigurat će se uz potporu Grada Siska.

Projektom se nastoji osigurati priuštivost i dostupnost te veću kvalitetu usluga u vrtiću. Projektne aktivnosti započele su implementacijom produljenog radnog vremena vrtića, a dodatno će se obogatiti uvođenjem Montessori programa, uz senzornu integraciju koja će se dodatno poticati u senzornoj sobi kao posebno osmišljenom interaktivnom prostoru koji se koristi prilagođeno individualnim potrebama svakog djeteta prema procjeni teškoća senzorne integracije.

B. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije – Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak

VRSTA RASHODA / IZDATAKA	REALIZIRANO
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	43.267,64
NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK	43.267,64
Intelektualne i osobne usluge	43.267,64

Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije je odlukom od 26. rujna 2022. godine odobrilo sufinanciranje provedbe Projekta bespovratnim sredstvima koja potječu iz Mehanizma za oporavak i otpornost nakon čega je sklopljen Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. – 2026., a sve u skladu s uvjetima Poziva za dodjelu bespovratnih sredstava: „Priprema projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene tranzicije“ (referentni broj Poziva: C2.1.R2-I1.01).

Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. – 2026. (C2.1.R2.I1.01.051), Dječjem vrtiću Sisak Stari dodijeljena su bespovratna sredstva u iznosu od 648.525,00 kuna / 86.074,06 eura u svrhu izrade projektne tehničke dokumentacije koja obuhvaća: uslugu izrade dijelova ili kompletne dokumentacije o nabavi neophodne za fizičku realizaciju planiranog projekta, uslugu izrade idejnog rješenja, glavnog projekta i izvedbenog projekta u sklopu izrade projektno-tehničke dokumentacije, te uslugu revidenta za kontrolu glavnog projekta. Do 30.06.2023. realizirano je 43.267,64€, te je odabrani izvoditelj dostavio Idejno rješenje i glavni projekt. Razdoblje provedbe projekta traje do 20. studenog 2023. godine.