**DJEČJI VRTIĆ I JASLICE “ DUGA “  
  
UMAG**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Sadržaj

[**I OPĆI DIO** 3](#_Toc161390091)

[**Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** 3](#_Toc161390092)

[**A.**  **Račun prihoda i rashoda** 5](#_Toc161390093)

[1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 5](#_Toc161390094)

[2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 7](#_Toc161390095)

[3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 9](#_Toc161390096)

[**B.** **Račun financiranja** 9](#_Toc161390097)

[1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 10](#_Toc161390098)

[2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 10](#_Toc161390099)

[**II POSEBNI DIO** 11](#_Toc161390100)

[1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 11](#_Toc161390101)

[**III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 17](#_Toc161390102)

[1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 17](#_Toc161390103)

[2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka 19](#_Toc161390104)

[3. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 28](#_Toc161390105)

[**IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 36](#_Toc161390106)

[1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 36](#_Toc161390107)

[2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije 37](#_Toc161390108)

[3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima 38](#_Toc161390109)

[4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova 38](#_Toc161390110)

[5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima 39](#_Toc161390111)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 39](#_Toc161390112)

|  |  |
| --- | --- |
| Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (“Narodne novine” broj 85/23) te članka 29. Statuta Dječjeg vrtića i jaslica “Duga” Umag, Upravno vijeće Dječjeg vrtića i jaslica “Duga” na sjednici održanoj dana 26. ožujka 2024. godine, donosi : | |
| **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  **ZA 2023. GODINU**  **I OPĆI DIO** **Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** Članak 1.  Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Račun / opis** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 | | **SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | 6 Prihodi poslovanja | 1.659.750,65 | 2.127.356,66 | 1.905.665,16 | 114,82% | 89,58% | | 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | | **UKUPNI PRIHODI** | **1.659.750,65** | **2.127.356,66** | **1.905.665,16** | **114,82%** | **89,58%** | | 3 Rashodi poslovanja | 1.660.327,92 | 2.038.601,09 | 1.895.083,50 | 114,14% | 92,96% | | 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.820,14 | 69.493,75 | 23.998,59 | 628,21% | 34,53% | | **UKUPNI RASHODI** | **1.664.148,06** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **115,32%** | **91,03%** | | **VIŠAK / MANJAK** | **-4.397,42** | **-19.261,82** | **-13.416,93** | **305,11%** | **-69,66%** | |  | | | | | | | **SAŽETAK B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | | 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | | **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** | |  | | | | | | | **SAŽETAK C. VIŠKOVI/MANJKOVI** | | | | | | | UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA | -14.864,40 | 0,00 | 0,00 |  | | | VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI | 0,00 | 19.261,82 | -19.261,82 |  | | |  | | | | | | | **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA/ REZULTAT GODINE** | **-19.261,82** | **0,00** | **-32.678,75** |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Članak 2.  Godišnjim obračunom utvrđen je poslovni rezultat koji proizlazi iz ostvarenja:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | **6** | | Prihodi poslovanja | | | | | 1.905.665,16 | | | | | **7** | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | | | 0,00 | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | | | | | 1.895.083,50 | | | | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | 23.998,59 | | | | |  |  | **RAZLIKA - manjak** | | | | | **13.416,93** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | 8 | | Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | 0,00 | | | | | 5 | | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | 0,00 | | | | |  |  | **NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  | **0,00** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **C. PRORAČUN UKUPNO** | | | | | | | | | | |  | 1. | **PRIHODI I PRIMICI** | | | | | **1.905.665,16** | | | | |  | 2. | **RASHODI I IZDACI** |  |  |  |  | **1.919.082,09** | | | | |  | 3. | **RAZLIKA - manjak** |  |  |  |  | **13.416,93** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | Manjak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima | | | | | **13.416,93** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | **PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA** | | | | |  | **19.261,82** | | | |  |  | | | | | | | | | | |  |  | **Reztultat poslovanja** | | | | |  | | | | |  |  | **MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU** | | | | | **32.678,75** | | | |     Članak 3.  Posebnom Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2023. godine izvršena je raspodjela sredstava prema izvorima financiranja.  Odlukom se ostvareni metodološki manjak u 2023. godini prenosi u proračun 2024. godine u izvor u kojem je ostvaren - Opći prihodi i primici iz proračuna Grada Umaga u iznosu 8.303,44 eur. Metodološki manjak prihoda uvrstiti će se u Financijski plan 2024. godine 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu i pokriti općim prihodima u 2024. godini. Manjak prihoda u izvoru pomoći iz EU za projekt Flag – Što se u moru skriva prenosi se u 2024. god. uvrstiti će se u Financijski plan 2024. godine u navedenom izvoru 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. u iznosu 16.499,43 eur godinu te se pokriti prihodima za pokriće manjka iz pomoći EU u 2024. godini. Manjak prihoda u izvoru pomoći iz Ministarstva za projekt Flag – Što se u moru skriva prenosi se u 2024. god. i uvrstiti će se u Financijski plan 2024. godine u navedenom izvoru 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. u iznosu 7.875,88 eur godinu te se pokriti prihodima za pokriće manjka iz pomoći Ministarstva u 2024. godini. |  |

# **A.** **Račun prihoda i rashoda**

Članak 4.

Račun prihoda i rashoda prikazuje prihode i rashode u skladu sa iz člankom 31. stavak 1. podstavak 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana a iskazani su prema proračunskim klasifikacijama u slijedećim izvještajima:

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  | | | | | | |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
|  | | | | | | |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.659.750,65** | **2.127.356,66** | **1.905.665,16** | **114,82%** | **89,58%** |
|  | | | | | | |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **13.497,91** | **61.215,88** | **7.351,61** | **54,46%** | **12,01%** |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 13.497,91 |  | 7.351,61 | 54,46% | 0,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 13.497,91 |  | 7.351,61 | 54,46% | 0,00% |
| **64 Prihodi od imovine** |  | **100,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **14.266,39** | **19.500,00** | **16.262,12** | **113,99%** | **83,40%** |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 14.266,39 |  | 16.262,12 | 113,99% | 0,00% |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 14.266,39 |  | 16.262,12 | 113,99% | 0,00% |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **398,17** | **45.100,00** | **1.606,78** | **403,54%** | **3,56%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 398,17 |  | 398,17 | 100,00% | 0,00% |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 398,17 |  | 398,17 | 100,00% | 0,00% |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna |  |  | 1.208,61 | 0,00% | 0,00% |
| 6632 Kapitalne donacije |  |  | 1.208,61 | 0,00% | 0,00% |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **1.631.588,17** | **2.001.340,78** | **1.880.444,65** | **115,25%** | **93,96%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 1.631.588,17 |  | 1.880.444,65 | 115,25% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 1.630.770,38 |  | 1.876.559,49 | 115,07% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 817,79 |  | 3.885,16 | 475,08% | 0,00% |
| **68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** |  | **100,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.660.327,92** | **2.038.601,09** | **1.895.083,50** | **114,14%** | **92,96%** |
|  | | | | | | |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **1.344.907,07** | **1.560.400,00** | **1.524.331,04** | **113,34%** | **97,69%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.078.937,02 |  | 1.210.102,20 | 112,16% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.078.937,02 |  | 1.209.877,54 | 112,14% | 0,00% |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad |  |  | 224,66 | 0,00% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 94.064,85 |  | 126.008,51 | 133,96% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 94.064,85 |  | 126.008,51 | 133,96% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće | 171.905,20 |  | 188.220,33 | 109,49% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 171.905,20 |  | 188.220,33 | 109,49% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi** | **315.420,85** | **450.070,52** | **370.752,46** | **117,54%** | **82,38%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 26.718,69 |  | 26.755,46 | 100,14% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja | 854,73 |  | 1.276,13 | 149,30% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 18.031,46 |  | 23.738,60 | 131,65% | 0,00% |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 7.832,49 |  | 1.740,73 | 22,22% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 211.073,27 |  | 254.674,24 | 120,66% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 31.839,02 |  | 24.830,86 | 77,99% | 0,00% |
| 3222 Materijal i sirovine | 120.066,99 |  | 148.682,68 | 123,83% | 0,00% |
| 3223 Energija | 52.805,39 |  | 66.137,17 | 125,25% | 0,00% |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4.239,67 |  | 6.783,13 | 159,99% | 0,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 1.989,48 |  | 2.041,99 | 102,64% | 0,00% |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 132,72 |  | 6.198,41 | 4670,29% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 65.354,63 |  | 76.948,53 | 117,74% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 7.177,27 |  | 7.632,38 | 106,34% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 14.719,29 |  | 20.207,54 | 137,29% | 0,00% |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 320,53 |  | 3.981,68 | 1242,22% | 0,00% |
| 3234 Komunalne usluge | 22.418,62 |  | 26.118,97 | 116,51% | 0,00% |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 2.349,62 |  | 3.238,63 | 137,84% | 0,00% |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 9.929,78 |  | 5.793,16 | 58,34% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 595,13 |  | 1.999,96 | 336,05% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge | 2.692,20 |  | 2.313,39 | 85,93% | 0,00% |
| 3239 Ostale usluge | 5.152,20 |  | 5.662,82 | 109,91% | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 12.274,26 |  | 12.374,23 | 100,81% | 0,00% |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 1.070,08 |  | 856,08 | 80,00% | 0,00% |
| 3292 Premije osiguranja | 5.747,35 |  | 5.822,31 | 101,30% | 0,00% |
| 3295 Pristojbe i naknade | 4.945,85 |  | 5.426,44 | 109,72% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 510,98 |  | 269,40 | 52,72% | 0,00% |
| **36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** |  | **28.130,57** |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **3.820,14** | **69.493,75** | **23.998,59** | **628,21%** | **34,53%** |
|  | | | | | | |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **3.820,14** | **69.493,75** | **23.998,59** | **628,21%** | **34,53%** |
| 422 Postrojenja i oprema | 3.687,42 |  | 23.801,08 | 645,47% | 0,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 789,20 |  | 3.889,20 | 492,80% | 0,00% |
| 4222 Komunikacijska oprema | 89,85 |  | 396,97 | 441,81% | 0,00% |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu |  |  | 15.281,25 | 0,00% | 0,00% |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 2.808,36 |  | 4.233,66 | 150,75% | 0,00% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 132,72 |  | 197,51 | 148,82% | 0,00% |
| 4241 Knjige | 132,72 |  | 197,51 | 148,82% | 0,00% |

## Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **1.659.750,65** | **2.127.356,66** | **1.905.665,16** | **114,82%** | **89,58%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **1.631.588,17** | **2.001.340,78** | **1.880.444,65** | **115,25%** | **93,96%** |
| Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 1.631.588,17 | 1.953.692,78 | 1.846.421,65 | 113,17% | 94,51% |
| Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića |  | 47.648,00 | 34.023,00 | 0,00% | 71,40% |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | **398,17** | **500,00** | **398,17** | **100,00%** | **79,63%** |
| Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi | 398,17 | 500,00 | 398,17 | 100,00% | 79,63% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | **11.906,58** | **14.200,00** | **16.262,12** | **136,58%** | **114,52%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | 11.906,58 | 14.200,00 | 16.262,12 | 136,58% | 114,52% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **13.497,91** | **61.215,88** | **7.351,61** | **54,46%** | **12,01%** |
| Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA | 2.189,93 | 1.870,00 | 1.870,00 | 85,39% | 100,00% |
| Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM | 7.060,85 | 2.230,00 | 2.226,00 | 31,53% | 99,82% |
| Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | 3.583,52 | 3.240,00 | 2.592,00 | 72,33% | 80,00% |
| Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA |  | 700,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | 663,61 | 670,00 | 663,61 | 100,00% | 99,05% |
| Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI |  | 44.630,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA |  | 7.875,88 |  | 0,00% | 0,00% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** |  | **44.700,00** | **1.208,61** | **0,00%** | **2,70%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije |  | 44.700,00 | 1.208,61 | 0,00% | 2,70% |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **2.359,81** | **5.400,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | 2.359,81 | 5.400,00 |  | 0,00% | 0,00% |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **1.664.148,06** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **115,32%** | **91,03%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **1.634.216,56** | **1.983.848,00** | **1.871.255,31** | **114,50%** | **94,32%** |
| Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 1.634.216,56 | 1.936.200,00 | 1.837.232,31 | 112,42% | 94,89% |
| Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića |  | 47.648,00 | 34.023,00 | 0,00% | 71,40% |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | **398,17** | **500,00** | **398,17** | **100,00%** | **79,63%** |
| Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi | 398,17 | 500,00 | 398,17 | 100,00% | 79,63% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | **11.906,58** | **14.200,00** | **16.262,12** | **136,58%** | **114,52%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | 11.906,58 | 14.200,00 | 16.262,12 | 136,58% | 114,52% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **15.266,95** | **59.446,84** | **29.957,88** | **196,23%** | **50,39%** |
| Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA | 2.189,93 | 1.870,00 | 1.870,00 | 85,39% | 100,00% |
| Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM | 7.060,85 | 2.230,00 | 2.226,00 | 31,53% | 99,82% |
| Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | 3.583,52 | 3.240,00 | 2.592,00 | 72,33% | 80,00% |
| Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA |  | 700,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | 663,61 | 670,00 | 663,61 | 100,00% | 99,05% |
| Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI | 1.769,04 | 42.860,96 | 14.730,39 | 832,68% | 34,37% |
| Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA |  | 7.875,88 | 7.875,88 | 0,00% | 100,00% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **0,00** | **44.700,00** | **1.208,61** | **0,00%** | **2,70%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 0,00 | 44.700,00 | 1.208,61 | 0,00% | 2,70% |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **2.359,81** | **5.400,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | 2.359,81 | 5.400,00 |  | 0,00% | 0,00% |

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na raziuni razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  | | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **1.664.148,06** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **115,32%** | **91,03%** |
|  | | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje** | **1.664.148,06** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **115,32%** | **91,03%** |
|  | | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje** | **1.664.148,06** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **115,32%** | **91,03%** |

# **B.** **Račun financiranja**

Članak 5.

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

## Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o izvoru financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| **SVI IZVORI** | | | | | |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

# **II POSEBNI DIO**

## Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 6.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorimafinanciranjai ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programme koji se sastoje od aktivnosti i projekata i prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6. IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** | | | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | | | | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | | | **Izvršenje 31.12.2023 €** | | | **Indeks** | | |
| **Izvori** | | | **BROJČANA OZNAKA I NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA, IZVORA FINANCIRANJA, GLAVNOG PROGRAMA, AKTIVNOSTI, RAČUNA I KLASIFIKACIJE** | | | |
| **Projekt/Aktivnost** | | |
| 1 | | | | | | | **2** | | | **3** | | | **4=3/2** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | | | | | | **2.108.094,84** | | | **1.919.082,09** | | | **91,03%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **RAZDJEL 01 OBRAZOVANJE** | | | | | | | **2.108.094,84** | | | **1.919.082,09** | | | **91,03%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | **1.983.848,00** | | | **1.871.255,31** | | | **94,32%** | | |
| Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | | | | | 1.936.200,00 | | | 1.837.232,31 | | | 94,89% | | |
| Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića | | | | | | | 47.648,00 | | | 34.023,00 | | | 71,40% | | |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | **500,00** | | | **398,17** | | | **79,63%** | | |
| Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi | | | | | | | 500,00 | | | 398,17 | | | 79,63% | | |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | | | | | | | **14.200,00** | | | **16.262,12** | | | **114,52%** | | |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | | | | | | | 14.200,00 | | | 16.262,12 | | | 114,52% | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **59.446,84** | | | **29.957,88** | | | **50,39%** | | |
| Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJI | | | | | | | 1.870,00 | | | 1.870,00 | | | 100,00% | | |
| Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOV | | | | | | | 2.230,00 | | | 2.226,00 | | | 99,82% | | |
| Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | | | | | | | 3.240,00 | | | 2.592,00 | | | 80,00% | | |
| Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA | | | | | | | 700,00 | | | 0,00 | | | 0,00% | | |
| Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | | | | | | | 670,00 | | | 663,61 | | | 99,05% | | |
| Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI | | | | | | | 42.860,96 | | | 14.730,39 | | | 34,37% | | |
| Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA | | | | | | | 7.875,88 | | | 7.875,88 | | | 100,00% | | |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | | | | | | **44.700,00** | | | **1.208,61** | | | **2,70%** | | |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | | | | | | | 44.700,00 | | | 1.208,61 | | | 2,70% | | |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | **5.400,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | | | | | | | 5.400,00 | | | 0,00 | | | 0,00% | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1021** | | **Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ** | | | | | **2.108.094,84** | | | **1.919.082,09** | | | **91,03%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A100055** | | **Aktivnost: Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | | | | | **1.996.718,00** | | | **1.882.682,98** | | | **94,29%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | **1.978.548,00** | | | **1.867.048,28** | | | **94,36%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | | | | | **1.930.900,00** | | | **1.833.025,28** | | | **94,93%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **31** | | **Rashodi za zaposlene** | | | | | **1.560.200,00** | | | **1.524.331,04** | | | **97,70%** | | |
| 3111 | | Plaće za redovan rad | | | | |  | | | 1.209.877,54 | | |  | | |
| 3113 | | Plaće za prekovremeni rad | | | | |  | | | 224,66 | | |  | | |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene | | | | |  | | | 126.008,51 | | |  | | |
| 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | | |  | | | 188.220,33 | | |  | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **370.700,00** | | | **308.694,24** | | | **83,27%** | | |
| 3211 | | Službena putovanja | | | | |  | | | 1.276,13 | | |  | | |
| 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | | |  | | | 23.738,60 | | |  | | |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | | |  | | | 940,73 | | |  | | |
| 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenima | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | |  | | | 22.804,86 | | |  | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 109.899,40 | | |  | | |
| 3223 | | Energija | | | | |  | | | 66.137,17 | | |  | | |
| 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | | |  | | | 6.783,13 | | |  | | |
| 3225 | | Sitni inventar i auto gume | | | | |  | | | 900,00 | | |  | | |
| 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | | |  | | | 1.200,00 | | |  | | |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | | |  | | | 7.468,88 | | |  | | |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | | |  | | | 14.679,72 | | |  | | |
| 3234 | | Komunalne usluge | | | | |  | | | 26.118,97 | | |  | | |
| 3235 | | Zakupnine i najamnine | | | | |  | | | 3.238,63 | | |  | | |
| 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge | | | | |  | | | 5.793,16 | | |  | | |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | | |  | | | 900,00 | | |  | | |
| 3238 | | Računalne usluge | | | | |  | | | 2.313,39 | | |  | | |
| 3239 | | Ostale usluge | | | | |  | | | 5.031,94 | | |  | | |
| 3291 | | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | | | | |  | | | 856,08 | | |  | | |
| 3292 | | Premije osiguranja | | | | |  | | | 3.122,31 | | |  | | |
| 3295 | | Pristojbe i naknade | | | | |  | | | 5.426,44 | | |  | | |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | |  | | | 64,70 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 1.3. 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića** | | | | | | | **47.648,00** | | | **34.023,00** | | | **71,40%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **47.648,00** | | | **34.023,00** | | | **71,40%** | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 34.023,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 3. 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | **500,00** | | | **398,17** | | | **79,63%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 3.1. 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | **500,00** | | | **398,17** | | | **79,63%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **500,00** | | | **398,17** | | | **79,63%** | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 398,17 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | | | | | | | **12.300,00** | | | **14.572,92** | | | **118,48%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | | | | | | | **12.300,00** | | | **14.572,92** | | | **118,48%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **12.300,00** | | | **14.572,92** | | | **118,48%** | | |
| 3223 | | Energija | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3225 | | Sitni inventar i auto gume | | | | |  | | | 1.141,99 | | |  | | |
| 3227 | | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | | |  | | | 4.998,41 | | |  | | |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | | |  | | | 5.527,82 | | |  | | |
| 3292 | | Premije osiguranja | | | | |  | | | 2.700,00 | | |  | | |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | |  | | | 204,70 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **670,00** | | | **663,61** | | | **99,05%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5.6. 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA** | | | | | | | **670,00** | | | **663,61** | | | **99,05%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **670,00** | | | **663,61** | | | **99,05%** | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 500,11 | | |  | | |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | | |  | | | 163,50 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | | | | | | **4.700,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 6.1. 6. Donacije** | | | | | | | **4.700,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **4.700,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
| 3211 | | Službena putovanja | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A100058** | | **Aktivnost: Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina** | | | | | **1.870,00** | | | **1.870,00** | | | **100,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **1.870,00** | | | **1.870,00** | | | **100,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5.1. 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA** | | | | | | | **1.870,00** | | | **1.870,00** | | | **100,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **1.870,00** | | | **1.870,00** | | | **100,00%** | | |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | |  | | | 1.600,00 | | |  | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 270,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A100059** | | **Aktivnost: Rad s djecom s teškoćama u razvoju** | | | | | **2.230,00** | | | **2.226,00** | | | **99,82%** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | |  |  | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **2.230,00** | | | **2.226,00** | | | **99,82%** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | |  |  | | |
| **Izvor 5.2. 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM** | | | | | | | **2.230,00** | | | **2.226,00** | | | **99,82%** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | |  |  | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **2.230,00** | | | **2.226,00** | | | **99,82%** | | |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | | |  | | | 800,00 | | |  | | |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | |  | | | 426,00 | | |  | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 1.000,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A100060** | | **Aktivnost: Program predškole za djecu predškolske dobi** | | | | | **3.240,00** | | | **2.592,00** | | | **80,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **3.240,00** | | | **2.592,00** | | | **80,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5.3. 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI** | | | | | | | **3.240,00** | | | **2.592,00** | | | **80,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **3.240,00** | | | **2.592,00** | | | **80,00%** | | |
| 3222 | | Materijal i sirovine | | | | |  | | | 2.592,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A100062** | | **Aktivnost: Stručno osposobljavanje nezaposlenih** | | | | | **700,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **700,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5.4. 5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA** | | | | | | | **700,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **31** | | **Rashodi za zaposlene** | | | | | **200,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
| 3111 | | Plaće za redovan rad | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **500,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **K100001** | | **Kapitalni projekt: Opremanje ustanova predškolskog programa** | | | | | **52.600,00** | | | **7.104,84** | | | **13,51%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | **5.300,00** | | | **4.207,03** | | | **79,38%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | | | | | **5.300,00** | | | **4.207,03** | | | **79,38%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | **5.300,00** | | | **4.207,03** | | | **79,38%** | | |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | | | | |  | | | 2.200,00 | | |  | | |
| 4222 | | Komunikacijska oprema | | | | |  | | | 396,97 | | |  | | |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | |  | | | 1.412,55 | | |  | | |
| 4241 | | Knjige | | | | |  | | | 197,51 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne nemjene** | | | | | | | **1.900,00** | | | **1.689,20** | | | **88,91%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | | | | | | | **1.900,00** | | | **1.689,20** | | | **88,91%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | **1.900,00** | | | **1.689,20** | | | **88,91%** | | |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | | | | |  | | | 1.689,20 | | |  | | |
| 4222 | | Komunikacijska oprema | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | | | | | | **40.000,00** | | | **1.208,61** | | | **3,02%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 6.1. 6. Donacije** | | | | | | | **40.000,00** | | | **1.208,61** | | | **3,02%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | **40.000,00** | | | **1.208,61** | | | **3,02%** | | |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | |  | | | 1.208,61 | | |  | | |
| 4231 | | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 7. 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | | | **5.400,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | | | | | | | **5.400,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | **5.400,00** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 4226 | | Sportska i glazbena oprema | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **T100001** | | **Tekući projekt: FLAG - "Što se u moru skriva"** | | | | | **50.736,84** | | | **22.606,27** | | | **44,56%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | | | | | **50.736,84** | | | **22.606,27** | | | **44,56%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5.7. 5. POMOĆI - EU PROGRAMI** | | | | | | | **42.860,96** | | | **14.730,39** | | | **34,37%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | | | **5.712,52** | | | **5.712,52** | | | **100,00%** | | |
| 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja | | | | |  | | | 3.981,68 | | |  | | |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | | |  | | | 1.099,96 | | |  | | |
| 3239 | | Ostale usluge | | | | |  | | | 630,88 | | |  | | |
| **36** | | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | | | | | **28.130,57** | | | **0,00** | | | **0,00%** | | |
| 3693 | | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| 3694 | | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | | | | |  | | | 0,00 | | |  | | |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | **9.017,87** | | | **9.017,87** | | | **100,00%** | | |
| 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu | | | | |  | | | 7.405,37 | | |  | | |
| 4227 | | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | |  | | | 1.612,50 | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Izvor 5.8. 5. POMOĆ MINISTARSTVA** | | | | | | | **7.875,88** | | | **7.875,88** | | | **100,00%** | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | **7.875,88** | | | **7.875,88** | | | **100,00%** | | |
| 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu | | | | |  | | | 7.875,88 | | |  | | |

# **III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

## Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

U izvještajnom razdoblju 01.01. - 31.12.2023. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici br. 7:

Tablica 7.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | | | **Plan proračuna prihodi i preneseni višak** | | **Plan proračuna rashodi i preneseni manjak** | | **Realizacija tekuća godina - 2023.** | | | | | **Preneseni višak / manjak iz 2022. Razred 9** | | | **Rezultati poslovanja po izvorima** | | |
| **Ostvareni prihodi** | | **Obračunati rashodi** | | **Razlika prihodi - rashodi** |
|
| **1** | | **2** | | **3** | | **4** | | **5 = 3-4** | **6** | | | **7=5+6** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Svi izvori** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | 1.953.692,78 | | 1.953.692,78 | | 1.846.421,65 | | 1.837.232,31 | | 9.189,34 | -17.492,78 | | | -8.303,44 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3. | 1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića | | 47.648,00 | | 47.648,00 | | 34.023,00 | | 34.023,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **1. Opći prihodi i primici** | | **2.001.340,78** | | **2.001.340,78** | | **1.880.444,65** | | **1.871.255,31** | | **9.189,34** | **-17.492,78** | | | **-8.303,44** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | 3. Vlastiti prihodi | | 500,00 | | 500,00 | | 398,17 | | 398,17 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3.** | **3. Vlastiti prihodi** | | **500,00** | | **500,00** | | **398,17** | | **398,17** | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića | | 14.200,00 | | 14.200,00 | | 16.262,12 | | 16.262,12 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **4. Prihodi za posebne nemjene** | | **14.200,00** | | **14.200,00** | | **16.262,12** | | **16.262,12** | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. | 5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA | | 1.870,00 | | 1.870,00 | | 1.870,00 | | 1.870,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2. | 5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM | | 2.230,00 | | 2.230,00 | | 2.226,00 | | 2.226,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.3. | 5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI | | 3.240,00 | | 3.240,00 | | 2.592,00 | | 2.592,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.6. | 5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA | | 670,00 | | 670,00 | | 663,61 | | 663,61 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.7. | 5. POMOĆI - EU PROGRAMI | | 44.630,00 | | 44.630,00 | | 0,00 | | 14.730,39 | | -14.730,39 | -1.769,04 | | | -16.499,43 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.8. | 5. POMOĆ MINISTARSTVA | | 7.875,88 | | 7.875,88 | | 0,00 | | 7.875,88 | | -7.875,88 | 0,00 | | | -7.875,88 | | |
| **5.** | **5. Pomoći** | | **60.515,88** | | **60.515,88** | | **7.351,61** | | **29.957,88** | | **-22.606,27** | **-1.769,04** | | | **-24.375,31** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1. | 6. Donacije | | 44.700,00 | | 44.700,00 | | 1.208,61 | | 1.208,61 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **6.** | **6. Donacije** | | **44.700,00** | | **44.700,00** | | **1.208,61** | | **1.208,61** | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | | 5.400,00 | | 5.400,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **7.** | **7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | **5.400,00** | | **5.400,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ukupno** | | | **2.126.656,66** | | **2.126.656,66** | | **1.905.665,16** | | **1.919.082,09** | | **-13.416,93** | **-19.261,82** | | | **-32.678,75** | | |

## Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Tablica 8.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO ZA 2023.** | **REALIZIRANO 31.12.2023.** | | **INDEKS** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **2.108.094,84** | **1.905.665,16** | | **90,40** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Razdjel 01** | **OBRAZOVANJE** | **2.108.094,84** | **1.905.665,16** | | **90,40** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.** | **1. Opći prihodi i primici** | **1.983.848,00** | **1.880.444,65** | | **94,79** | |
| **Izvor 1.1.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **1.936.200,00** | **1.846.421,65** | | **95,36** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.953.692,78** | **1.846.421,65** | | **94,51** | |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **1.953.692,78** | **1.846.421,65** | | **94,51** | |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 0,00 | 1.842.536,49 | | 0,00 | |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 3.885,16 | | 0,00 | |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **- 17.492,78** | **0,00** | | **0,00** | |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **- 17.492,78** | **0,00** | | **0,00** | |
| 9222 | Manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.3.** | **1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića** | **47.648,00** | **34.023,00** | | **71,40** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **47.648,00** | **34.023,00** | | **71,40** | |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **47.648,00** | **34.023,00** | | **71,40** | |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 0,00 | 34.023,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 3.** | **3. Vlastiti prihodi** | **500,00** | **398,17** | | **79,63** | |
| **Izvor 3.1.** | **3. Vlastiti prihodi** | **500,00** | **398,17** | | **79,63** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **500,00** | **398,17** | | **79,63** | |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **100,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6414 | Prihodi od zateznih kamata | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **400,00** | **398,17** | | **99,54** | |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 0,00 | 398,17 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.** | **4. Prihodi za posebne nemjene** | **14.200,00** | **16.262,12** | | **114,52** | |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | **14.200,00** | **16.262,12** | | **114,52** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **14.200,00** | **16.262,12** | | **114,52** | |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **14.100,00** | **16.262,12** | | **115,33** | |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 0,00 | 16.262,12 | | 0,00 | |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **100,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6831 | Ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.** | **5. Pomoći** | **59.446,84** | **7.351,61** | | **12,37** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.1.** | **5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJI** | **1.870,00** | **1.870,00** | | **100,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.870,00** | **1.870,00** | | **100,00** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.870,00** | **1.870,00** | | **100,00** | |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 1.870,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.** | **5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOV** | **2.230,00** | **2.226,00** | | **99,82** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **2.230,00** | **2.226,00** | | **99,82** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **2.230,00** | **2.226,00** | | **99,82** | |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 2.226,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.3.** | **5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI** | **3.240,00** | **2.592,00** | | **80,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **3.240,00** | **2.592,00** | | **80,00** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **3.240,00** | **2.592,00** | | **80,00** | |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 2.592,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.4.** | **5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA** | **700,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **700,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **700,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6341 | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.6.** | **5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA** | **670,00** | **663,61** | | **99,05** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **670,00** | **663,61** | | **99,05** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **670,00** | **663,61** | | **99,05** | |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 663,61 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.7.** | **5. POMOĆI - EU PROGRAMI** | **42.860,96** | **0,00** | | **0,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **44.630,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **44.630,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 6382 | Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **- 1.769,04** | **0,00** | | **0,00** | |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **- 1.769,04** | **0,00** | | **0,00** | |
| 9222 | Manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.8.** | **5. POMOĆ MINISTARSTVA** | **7.875,88** | **0,00** | | **0,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **7.875,88** | **0,00** | | **0,00** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **7.875,88** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.** | **6. Donacije** | **44.700,00** | **1.208,61** | | **2,70** | |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **44.700,00** | **1.208,61** | | **2,70** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **44.700,00** | **1.208,61** | | **2,70** | |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **44.700,00** | **1.208,61** | | **2,70** | |
| 6631 | Tekuće donacije | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| 6632 | Kapitalne donacije | 0,00 | 1.208,61 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.** | **7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **5.400,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | **5.400,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **5.400,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **5.400,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATKA** | **PLANIRANO ZA 2023.** | **REALIZIRANO 31.12.2023.** | **INDEKS** |
|  |  |  |  |  |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **91,03** |
|  |  |  |  |  |
| **Razdjel 01** | **OBRAZOVANJE** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **91,03** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.** | **1. Opći prihodi i primici** | **1.983.848,00** | **1.871.255,31** | **94,32** |
| **Izvor 1.1.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **1.936.200,00** | **1.837.232,31** | **94,89** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.930.900,00** | **1.833.025,28** | **94,93** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.560.200,00** | **1.524.331,04** | **97,70** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 1.209.877,54 | 0,00 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 0,00 | 224,66 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 126.008,51 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 188.220,33 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **370.700,00** | **308.694,24** | **83,27** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 1.276,13 | 0,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 23.738,60 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 940,73 | 0,00 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 22.804,86 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 109.899,40 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 0,00 | 66.137,17 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 6.783,13 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 7.468,88 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 14.679,72 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 26.118,97 | 0,00 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 3.238,63 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 5.793,16 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 2.313,39 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 5.031,94 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 0,00 | 856,08 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 0,00 | 3.122,31 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 5.426,44 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 64,70 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.300,00** | **4.207,03** | **79,38** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.300,00** | **4.207,03** | **79,38** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 2.200,00 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 396,97 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 1.412,55 | 0,00 |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 197,51 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.3.** | **1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 34.023,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 3.** | **3. Vlastiti prihodi** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| **Izvor 3.1.** | **3. Vlastiti prihodi** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 398,17 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.** | **4. Prihodi za posebne nemjene** | **14.200,00** | **16.262,12** | **114,52** |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | **14.200,00** | **16.262,12** | **114,52** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **12.300,00** | **14.572,92** | **118,48** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **12.300,00** | **14.572,92** | **118,48** |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 1.141,99 | 0,00 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 4.998,41 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 5.527,82 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 204,70 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.900,00** | **1.689,20** | **88,91** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.900,00** | **1.689,20** | **88,91** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 1.689,20 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.** | **5. Pomoći** | **59.446,84** | **29.957,88** | **50,39** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.1.** | **5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 270,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.** | **5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 800,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 426,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.3.** | **5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 2.592,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.4.** | **5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **200,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **500,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.6.** | **5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 500,11 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 163,50 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.7.** | **5. POMOĆI - EU PROGRAMI** | **42.860,96** | **14.730,39** | **34,37** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **33.843,09** | **5.712,52** | **16,88** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.712,52** | **5.712,52** | **100,00** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 3.981,68 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 1.099,96 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 630,88 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **28.130,57** | **0,00** | **0,00** |
| 3693 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3694 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **9.017,87** | **9.017,87** | **100,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **9.017,87** | **9.017,87** | **100,00** |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 7.405,37 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 1.612,50 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.8.** | **5. POMOĆ MINISTARSTVA** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 7.875,88 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.** | **6. Donacije** | **44.700,00** | **1.208,61** | **2,70** |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **44.700,00** | **1.208,61** | **2,70** |
|  |  |  |  |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **4.700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.700,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **40.000,00** | **1.208,61** | **3,02** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **40.000,00** | **1.208,61** | **3,02** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 1.208,61 | 0,00 |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.** | **7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

U nastavku se daje u tablici 9. obrazloženje rashoda po izvorima, izvršenje programa, aktivnosti i projekata posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana kako slijedi:

Tablica 9:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATKA** | **PLANIRANO ZA 2023.** | **REALIZIRANO 31.12.2023.** | **INDEKS** |
|  |  |  |  |  |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **91,03** |
|  |  |  |  |  |
| **Razdjel 01** | **OBRAZOVANJE** | **2.108.094,84** | **1.919.082,09** | **91,03** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.** | **1. Opći prihodi i primici** | **1.983.848,00** | **1.871.255,31** | **94,32** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.1.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **1.936.200,00** | **1.837.232,31** | **94,89** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.936.200,00** | **1.837.232,31** | **94,89** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.936.200,00** | **1.837.232,31** | **94,89** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055** | **Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **1.930.900,00** | **1.833.025,28** | **94,93** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.930.900,00** | **1.833.025,28** | **94,93** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.560.200,00** | **1.524.331,04** | **97,70** |
| 3111 | Bruto plaće za zaposlene | 0,00 | 1.209.877,54 | 0,00 |
| 3111 | Bruto plaće za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 0,00 | 224,66 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 126.008,51 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 0,00 | 188.220,33 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **370.700,00** | **308.694,24** | **83,27** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 1.276,13 | 0,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz | 0,00 | 23.738,60 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 940,73 | 0,00 |
| 3214 | Ostale naknade troiškova zaposlenima | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materjalni rashodi | 0,00 | 3.766,73 | 0,00 |
| 3221 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 0,00 | 16.927,27 | 0,00 |
| 3221 | Didaktika | 0,00 | 2.110,86 | 0,00 |
| 3222 | Namirnice | 0,00 | 105.902,30 | 0,00 |
| 3222 | Didaktički potrošni materijal | 0,00 | 3.997,10 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 0,00 | 66.137,17 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i djelovi za tekuće i inv. održavanje | 0,00 | 6.783,13 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i autogume | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona i pošte | 0,00 | 6.575,73 | 0,00 |
| 3231 | Usluge prijevoza djece na izlete | 0,00 | 893,15 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicionog održavanja | 0,00 | 14.679,72 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 26.118,97 | 0,00 |
| 3235 | Najamnina opreme | 0,00 | 3.238,63 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene usluge | 0,00 | 5.793,16 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 900,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 2.313,39 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 2.458,74 | 0,00 |
| 3239 | Usluge čišćenja i pranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Usluge čuvanja imovine i osoba | 0,00 | 2.573,20 | 0,00 |
| 3241 | Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3291 | Naknade za rad Upravnog vijeća | 0,00 | 856,08 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 0,00 | 3.122,31 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 5.426,44 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 64,70 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100059** | **Rad s djecom s teškoćama u razvoju** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Opremanje ustanova predškolskog programa** | **5.300,00** | **4.207,03** | **79,38** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.300,00** | **4.207,03** | **79,38** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.300,00** | **4.207,03** | **79,38** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 2.200,00 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 396,97 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Oprema za ostale namjene | 0,00 | 1.412,55 | 0,00 |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 197,51 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.3.** | **1.Opći prihodi i primici - fiskalna održivost dječjih vrtića** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055** | **Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **47.648,00** | **34.023,00** | **71,40** |
| 3222 | Namirnice - fiskalna održivost dječjih vrtića | 0,00 | 34.023,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 3.** | **3. Vlastiti prihodi** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| **Izvor 3.1.** | **3. Vlastiti prihodi** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055** | **Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **500,00** | **398,17** | **79,63** |
| 3222 | Namirnice | 0,00 | 398,17 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.** | **4. Prihodi za posebne nemjene** | **14.200,00** | **16.262,12** | **114,52** |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebne namjene - vlastiti prihodi vrtića** | **14.200,00** | **16.262,12** | **114,52** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **14.200,00** | **16.262,12** | **114,52** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **14.200,00** | **16.262,12** | **114,52** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055** | **Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **12.300,00** | **14.572,92** | **118,48** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **12.300,00** | **14.572,92** | **118,48** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **12.300,00** | **14.572,92** | **118,48** |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 1.141,99 | 0,00 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 0,00 | 4.998,41 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza djece | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 5.527,82 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3235 | Nnajamnina opreme | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne usluge za rad s djecom s teškoćama | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Usluge čišćenja i pranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 204,70 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100056** | **Sportski program predškolskog odgoja - škola plivanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Opremanje ustanova predškolskog programa** | **1.900,00** | **1.689,20** | **88,91** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.900,00** | **1.689,20** | **88,91** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.900,00** | **1.689,20** | **88,91** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 1.689,20 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.** | **5. Pomoći** | **59.446,84** | **29.957,88** | **50,39** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.1.** | **5. POMOĆ ZA ODGOJ DJECE PREDŠKOLSKE DOBI NACIONALNIH MANJINA** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100058** | **Rad s djecom pripadnicima nacionalnih manjina** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.870,00** | **1.870,00** | **100,00** |
| 3221 | Didaktika | 0,00 | 1.600,00 | 0,00 |
| 3222 | Rashodi za djecu romske nacionalne manjine | 0,00 | 270,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.2.** | **5. POMOĆ ZA DJECU S POSEBNIM POTREBAMA INTEGRIRANA U REDOVNI PROGRAM** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100059** | **Rad s djecom s teškoćama u razvoju** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.230,00** | **2.226,00** | **99,82** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 800,00 | 0,00 |
| 3221 | Didaktika | 0,00 | 426,00 | 0,00 |
| 3221 | Literatura | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Didaktički potrošni materijal | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.3.** | **5. POMOĆ ZA PROGRAM PREDŠKOLE ZA DJECU PREDŠKOLSKE DOBI** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100060** | **Program predškole za djecu predškolske dobi** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.240,00** | **2.592,00** | **80,00** |
| 3222 | Didaktički potrošni materijal | 0,00 | 2.592,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.4.** | **5. POMOĆ KORISNICIMA ZA MJERE ZAPOŠLJAVANJA** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100062** | **Stručno osposobljavanje nezaposlenih** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **200,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3111 | Doprinosi MIO 1 i 2 stup | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **500,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3241 | Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.6.** | **5. POMOĆ ZA PROGRAM ISTRA U OČIMA DJECE - ISTARSKA ŽUPANIJA** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055** | **Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **670,00** | **663,61** | **99,05** |
| 3221 | Didaktika | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Didaktički potrošni materijal | 0,00 | 500,11 | 0,00 |
| 3231 | Usluge prijevoza djece na izlete | 0,00 | 163,50 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.7.** | **5. POMOĆI - EU PROGRAMI** | **42.860,96** | **14.730,39** | **34,37** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **42.860,96** | **14.730,39** | **34,37** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **42.860,96** | **14.730,39** | **34,37** |
|  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T100001** | **FLAG - "Što se u moru skriva"** | **42.860,96** | **14.730,39** | **34,37** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **33.843,09** | **5.712,52** | **16,88** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.712,52** | **5.712,52** | **100,00** |
| 3221 | Ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3231 | Usluge prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 3.981,68 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 1.099,96 | 0,00 |
| 3237 | Konzultantske usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i tiskarske usluge | 0,00 | 630,88 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **36** | **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** | **28.130,57** | **0,00** | **0,00** |
| 3693 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3694 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **9.017,87** | **9.017,87** | **100,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **9.017,87** | **9.017,87** | **100,00** |
| 4223 | Parno konvekcijska peć | 0,00 | 7.405,37 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 1.612,50 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.8.** | **5. POMOĆ MINISTARSTVA** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Tekući projekt T100001** | **FLAG - "Što se u moru skriva"** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **7.875,88** | **7.875,88** | **100,00** |
| 4223 | Parno konvekcijska peć | 0,00 | 7.875,88 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.** | **6. Donacije** | **44.700,00** | **1.208,61** | **2,70** |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **44.700,00** | **1.208,61** | **2,70** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **44.700,00** | **1.208,61** | **2,70** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **44.700,00** | **1.208,61** | **2,70** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100055** | **Odgojno i administrativno tehničko osoblje** | **4.700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **4.700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.700,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Didaktika | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Namirnice | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Opremanje ustanova predškolskog programa** | **40.000,00** | **1.208,61** | **3,02** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **40.000,00** | **1.208,61** | **3,02** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **40.000,00** | **1.208,61** | **3,02** |
| 4227 | Vanjska oprema - fiksna jedra | 0,00 | 1.208,61 | 0,00 |
| 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu - vozilo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.** | **7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Program 021** | **PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Opremanje ustanova predškolskog programa** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.400,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# **IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana temeljeni su na odredbama članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Iskazani su izvještaji kako slijedi:

* Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
* Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
* Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
* Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

## Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištui novca i kapitala, te nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim   
 zajmovima.

Tablica 10. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN - NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 31.12.2022.** | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | | 4 | | 5=4/2 | | 6=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag u 2023. godini nije ostvario doznaku pomoći EU za projekt Flag – Što se u moriu skriva. Ostvareni manjak prihoda u odnosu na izvršene rashode prenosi se u iznosu 16.499,43 eur i uvrstiti će se 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. u financijski plan za 2024., te se pokriti prihodima za pokriće manjka iz sredstava pomoći EU u 2024. godini.

Tablica 11. Korištenja sredstava pomoći - fondova europske unije

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 31.12.2022.** | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5=4/2 | | 6=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Primici pomoći - sredstava Europske unije | | | | | | | | 0,00 | | 44.630,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| Izdaci za projekte financirane iz pomoći – sredstva Europske unije | | | | | | | | 1.769,04 | | 44.630,00 | | 14.730,39 | | 833,00% | | 33,00% | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | | | **2023. Plan proračuna prihodi i preneseni višak** | | **2023. Plan proračuna rashodi i preneseni manjak** | | **Realizacija tekuća godina - 2023.** | | | | | **Preneseni višak / manjak iz 2022. Razred 9** | | | **Rezultati poslovanja po izvorima** | | |
| **Ostvareni prihodi** | | **Obračunati rashodi** | | **Razlika prihodi - rashodi** |
|
| **1** | | **2** | | **3** | | **4** | | **5 = 3-4** | **6** | | | **7=5+6** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Pomoći - Izvori EU** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.7. | 5. POMOĆI - EU PROGRAMI | | 44.630,00 | | 44.630,00 | | 0,00 | | 14.730,39 | | -14.730,39 | -1.769,04 | | | -16.499,43 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **5.** | **5. Pomoći** | | **44.630,00** | | **44.630,00** | | **0,00** | | **14.730,39** | | **-14.730,39** | **-1.769,04** | | | **-16.499,43** | | |

## 3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag u izvještajnom razdoblju nije uzimao niti davao zajmove.

Tablica 12. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 31.12.2022.** | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | | 4 | | 5=4/2 | | 6=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | |
| Primici zajmova | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| Izdaci za zajmove | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## 4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag u izvještajnom razdoblju nema dospjelih obveza niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Tablica 13. Stanje potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4=3/2 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

### 

## 5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Dječji vrtić i jaslice “Duga” Umag u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Tablica 14. Dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4=3/2 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dana jamstva** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Plaćanja po protestiranim jamstvima** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

# **V. ZAVRŠNE ODREDBE**

Članak 7.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića i jaslica “Duga” Umag za 2023. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-04/24-01/02 UPRAVNO VIJEĆE

URBROJ: 2105-5-12-1 PREDSJEDNIK

Umag, 26. ožujka 2024. Dražen Zagorec