Dječji vrtić Vladimir Nazor
Skalini Istarskog tabora 1
51215 Kastav

KLASA: 400-02/22-04/01
URBROJ: 2170-7-1-01-23-01
Kastav, 27. ožujka 2023.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Vladimir Nazor za 2022. godinu

PRAVNI OKVIR I SADRŽAJ IZVJEŠTAJA

Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) propisana je obveza sastavljanja godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana te njegova podnošenja upravljačkom tijelu proračunskog korisnika.

Člankom 81. Zakona o proračunu utvrđeno je da godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:
1. opći dio koji sadrži
- Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja i ekonomskog klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji i
- Račun financiranja koji prikazuje primitke od financijske imovine i zaduživanja za financijsku imovinu i otplate instrumenta zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji,
2. posebni dio koji sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata te
3. obrazloženje koje se sastoji od obrazloženja:
- općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana koje sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana i
- obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koju su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

I. OPĆI DIO - OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA TE OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA ODNOSNO VIŠKA FINANCIJSKOG PLANA

U 2022. godini ukupno su ostvareni prihodi u iznosu od 11.989.885,09 kn što je 9,90 p.p. više nego u 2021. godini, a 91,885% plana za 2022. godinu. Primici su ostvareni u iznosu od 0,00 kn kao i prethodnih godina.
Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 12.357.692,08 kn što je 15,25 p.p. više nego u 2021. godini i predstavlja 95,05% plana za 2022. godinu. Izdataka je ostvareno 25.542,54 kn što je 4,59 p.p. više nego u 2021. godini i predstavlja 79,95% plana.
Razlika računa prihoda i rashoda te računa zaduživanja/financiranja u 2022. godini je manjak od 393.349,53 kn.
Iz 2021. godine je prenesen višak iz izvora prihodi za posebne namjene u iznosu od 10.881,27 kn utrošen za opremanje dječjih skupina. Preneseni manjkovi iz 2021. iz izvora ostale pomoći u ukupnom iznosu od 27.366,49 kn odnose se na, u 2022. godini refundirani iznos od 675,00 kn od strane HZZO-a za prethodne preglede te na iznos manjka od 26.691,49 kn za EU projekt završen u 2021. godini. Navedeni manjak se prenosi i u 2023. godini jer nisu priznati svi troškovi nastali za rashode plaća i naknada za zaposlene u završenom EU projektu, a vrtić nije u 2022. godini uspio osigurati sredstva za pokriće.

-393.349,53 kn	**rezultat poslovanja za 2022. godinu – sastoji se od:**
10.881,27 kn	preneseni višak iz 2021. iz izvora prihodi za posebne namjene, utrošen u 2022. godini za opremanje dječjih skupina
-675,00 kn	preneseni manjak iz 2021. za refundaciju prethodnih pregleda od HZZO uplaćen u 2022. godini
-22.687,77 kn	preneseni manjak za EU projekt 85% završen u 2021. godini
- 4.006,72 kn	preneseni manjak za EU projekt 15% završen u 2021. godini
-409.834,75 kn	**UKUPNI MANJAK 2022.**

Manjak iz 2022. godine koji se prenosi u 2023. godinu i koji će biti evidentiran u I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu u iznosu od **409.834,75 kn** raspoređen po izvorima financiranja:

-178.625,47 kn	***izvor OPĆI PRIHODI GRAD Razlika između isplaćenog prihoda za plaće za prosinac 2021. i obračunatog rashoda za plaće za prosinac 2022. godine, za koji je prihod uplaćen u siječnju 2023. godine***
-182.642,42 kn	***izvor PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE Manjak prihoda iz izvora prihodi za posebne namjene pokušat će se nadoknaditi uštedama u 2022. godini ili uplatom Osnivača s obzirom da je manjak nastao zbog ulaganja sredstava vrtića u opremanje novog prostora za još jednu skupinu djece u objektu u Tometićima.***
-2.508,70 kn	***izvor POSEBNE POMOĆI Manjak je ostvaren zbog plaćenih prethodnih pregleda 12 novih djelatnika zaposlenih u novoj pedagoškoj 2022/2023.godini, refundirano od HZZO-a u 2023. godini***
-26.691,49 kn	***izvor POSEBNE POMOĆI Manjak prihoda za troškove zaposlenih u 2021. godini biti će pokriven uplatom sredstava Osnivača***
-19.366,67 kn	***izvor POSEBNE POMOĆI Manjak zbog obračunatog rashoda za plaće za prosinac 2022. godine za zaposlene u novom EU projektu, za koji je prihod uplaćen u siječnju 2023. godine od strane Osnivača***

Izvještaj o izvršenju financijskog plana

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
6 Prihodi poslovanja	10.910.054,00	12.519.610,00	13.050.016,49	11.989.885,09	109,90%	91,88%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	**10.910.054,00**	**12.519.610,00**	**13.050.016,49**	**11.989.885,09**	**109,90%**	**91,88%**
3 Rashodi poslovanja	10.546.498,26	12.418.060,00	12.844.200,00	12.204.881,09	115,72%	95,02%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	175.751,46	76.000,00	157.381,27	152.810,99	86,95%	97,10%
UKUPNI RASHODI	**10.722.249,72**	**12.494.060,00**	**13.001.581,27**	**12.357.692,08**	**115,25%**	**95,05%**
VIŠAK / MANJAK	**187.804,28**	**25.550,00**	**48.435,22**	**-367.806,99**	**-195,85%**	**-759,38%**
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	24.420,66	25.550,00	31.950,00	25.542,54	104,59%	79,95%
NETO ZADUŽIVANJE	**-24.420,66**	**-25.550,00**	**-31.950,00**	**-25.542,54**	**104,59%**	**79,95%**
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	-16.485,22	0,00	0,00%	0,00%
REZULTAT GODINE	**163.383,62**	**0,00**	**0,00**	**-393.349,53**	**-240,75%**	**0,00%**

I. OPĆI DIO - TABLICE IZVRŠENJA

Opći dio izvršenja financijskog plana sadrži tablice s podacima:

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

1. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.

B. Račun financiranja iskazuje se u slijedećim tablicama:

1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji + analitika po kreditima i primljenim zajmovima
2. Račun financiranja prema izvorima financiranja

A.1. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	**10.910.054,00**	**12.519.610,00**	**13.050.016,49**	**11.989.885,09**	**109,90%**	**91,88%**
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.376.618,35	9.107.010,00	9.267.010,00	8.594.946,81	116,52%	92,75%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD	7.376.614,63	9.107.000,00	9.267.000,00	8.594.944,81	116,52%	92,75%
Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3,72	10,00	10,00	2,00	53,76%	20,00%
Izvor 2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.104.625,37	3.300.000,00	3.396.000,00	3.124.430,56	100,64%	92,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	7.200,00	26.600,00	41.600,00	35.940,00	499,17%	86,39%
Izvor 4. DONACIJE	3.200,00	5.000,00	5.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. OSTALE POMOĆI	418.410,28	81.000,00	340.406,49	234.567,72	56,06%	68,91%
Izvor 6.1. OSTALE POMOĆI - HZZ i HZZO	4.045,00	4.500,00	5.175,00	1.348,05	33,33%	26,05%
Izvor 6.2. OSTALE POMOĆI - MZOS	37.600,00	40.000,00	27.840,00	39.400,00	104,79%	141,52%
Izvor 6.3. OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE	4.551,00	36.500,00	30.000,00	27.357,00	601,12%	91,19%
Izvor 6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	316.596,30	0,00	235.782,77	141.493,29	44,69%	60,01%
Izvor 6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	55.617,98	0,00	41.608,72	24.969,38	44,89%	60,01%
SVEUKUPNI RASHODI	**10.722.249,72**	**12.494.060,00**	**13.001.581,27**	**12.357.692,08**	**115,25%**	**95,05%**
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.384.102,97	9.107.010,00	9.267.010,00	8.773.572,28	118,82%	94,68%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD	7.384.099,25	9.107.000,00	9.267.000,00	8.773.570,28	118,82%	94,68%
Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3,72	10,00	10,00	2,00	53,76%	20,00%
Izvor 2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	3.138.794,71	3.300.000,00	3.400.481,27	3.313.512,09	105,57%	97,44%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	2.161,50	1.050,00	16.050,00	14.839,62	686,54%	92,46%
Izvor 4. DONACIJE	3.200,00	5.000,00	5.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. OSTALE POMOĆI	193.990,54	81.000,00	313.040,00	255.768,09	131,85%	81,70%
Izvor 6.1. OSTALE POMOĆI - HZZ i HZZO	4.495,00	4.500,00	4.500,00	3.181,75	70,78%	70,71%
Izvor 6.2. OSTALE POMOĆI - MZOS	37.600,00	40.000,00	27.840,00	39.400,00	104,79%	141,52%
Izvor 6.3. OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE	4.551,00	36.500,00	30.000,00	27.357,00	601,12%	91,19%
Izvor 6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%	125.242,87	0,00	213.095,00	157.954,97	126,12%	74,12%
Izvor 6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP	22.101,67	0,00	37.605,00	27.874,37	126,12%	74,12%

A.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
6 Prihodi poslovanja	**10.910.054,00**	**12.519.610,00**	**13.050.016,49**	**11.989.885,09**	**109,90%**	**91,88%**
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	**418.410,28**	**81.000,00**	**340.406,49**	**234.567,72**	**56,06%**	**68,91%**
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	**4.045,00**	**4.500,00**	**5.175,00**	**1.348,05**	**33,33%**	**26,05%**
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	4.045,00			1.348,05	33,33%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	**42.151,00**	**76.500,00**	**57.840,00**	**66.757,00**	**158,38%**	**115,42%**
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	42.151,00			66.757,00	158,38%	0,00%
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	**372.214,28**	**0,00**	**277.391,49**	**166.462,67**	**44,72%**	**60,01%**
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	55.617,98			24.969,38	44,89%	0,00%
6393 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	316.596,30			141.493,29	44,69%	0,00%
64 Prihodi od imovine	**3,72**	**10,00**	**10,00**	**2,00**	**53,76%**	**20,00%**
641 Prihodi od financijske imovine	**3,72**	**10,00**	**10,00**	**2,00**	**53,76%**	**20,00%**
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	3,72			2,00	53,76%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	**3.102.702,61**	**3.297.000,00**	**3.393.000,00**	**3.122.585,42**	**100,64%**	**92,03%**
652 Prihodi po posebnim propisima	**3.102.702,61**	**3.297.000,00**	**3.393.000,00**	**3.122.585,42**	**100,64%**	**92,03%**
6526 Ostali nespomenuti prihodi	3.102.702,61			3.122.585,42	100,64%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira	**10.400,00**	**31.600,00**	**46.600,00**	**35.940,00**	**345,58%**	**77,12%**
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	**7.200,00**	**26.600,00**	**41.600,00**	**35.940,00**	**499,17%**	**86,39%**
6615 Prihodi od pruženih usluga	7.200,00			35.940,00	499,17%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst	**3.200,00**	**5.000,00**	**5.000,00**		**0,00%**	**0,00%**
6631 Tekuće donacije	3.200,00				0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	**7.376.614,63**	**9.107.000,00**	**9.267.000,00**	**8.594.944,81**	**116,52%**	**92,75%**
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	**7.376.614,63**	**9.107.000,00**	**9.267.000,00**	**8.594.944,81**	**116,52%**	**92,75%**
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	7.376.614,63			8.594.944,81	116,52%	0,00%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	**1.922,76**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.845,14**	**95,96%**	**61,50%**
683 Ostali prihodi	**1.922,76**	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.845,14**	**95,96%**	**61,50%**
6831 Ostali prihodi	1.922,76			1.845,14	95,96%	0,00%

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
3 Rashodi poslovanja	**10.546.498,26**	**12.418.060,00**	**12.844.200,00**	**12.204.881,09**	**115,72%**	**95,02%**
31 Rashodi za zaposlene	**7.712.400,81**	**9.373.000,00**	**9.664.500,00**	**9.113.610,28**	**118,17%**	**94,30%**
311 Plaće (Bruto)	**6.098.704,17**	**7.447.000,00**	**7.566.500,00**	**7.177.329,65**	**117,69%**	**94,86%**
3111 Plaće za redovan rad	6.098.704,17			7.177.329,65	117,69%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	**754.670,40**	**841.000,00**	**993.100,00**	**942.782,62**	**124,93%**	**94,93%**
3121 Ostali rashodi za zaposlene	754.670,40			942.782,62	124,93%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	**859.026,24**	**1.085.000,00**	**1.104.900,00**	**993.498,01**	**115,65%**	**89,92%**
3132 Doprinosi za obv. zdravstveno osiguranje	859.026,24			993.498,01	115,65%	0,00%
32 Materijalni rashodi	**2.815.714,86**	**3.029.000,00**	**3.160.940,00**	**3.074.050,63**	**109,17%**	**97,25%**
321 Naknade troškova zaposlenima	**353.631,89**	**411.000,00**	**488.775,00**	**475.488,08**	**134,46%**	**97,28%**
3211 Službena putovanja	19.871,35			47.549,70	239,29%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	278.042,50			354.220,00	127,40%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	55.637,04			73.430,38	131,98%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	81,00			288,00	355,56%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	**1.817.616,26**	**1.986.500,00**	**1.959.751,00**	**1.909.236,66**	**105,04%**	**97,42%**
3221 Uredski mat. i ostali materijalni rashodi	463.008,46			495.398,79	107,00%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	1.078.809,18			1.086.768,61	100,74%	0,00%
3223 Energija	153.694,28			189.640,74	123,39%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	63.095,73			67.192,00	106,49%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	21.578,06			31.109,91	144,17%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	37.430,55			39.126,61	104,53%	0,00%
323 Rashodi za usluge	**565.438,78**	**546.500,00**	**613.250,00**	**593.654,94**	**104,99%**	**96,80%**
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	51.959,29			67.056,84	129,06%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i invest. održavanja	43.107,14			48.635,97	112,83%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	13.439,50			6.305,00	46,91%	0,00%
3234 Komunalne usluge	71.660,95			61.116,16	85,29%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	273.633,72			291.557,76	106,55%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	52.742,00			45.648,60	86,55%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	15.429,71			5.117,44	33,17%	0,00%
3238 Računalne usluge	15.455,00			25.219,20	163,18%	0,00%
3239 Ostale usluge	28.011,47			42.997,97	153,50%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	**79.027,93**	**85.000,00**	**99.164,00**	**95.670,95**	**121,06%**	**96,48%**
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	20.346,96			21.178,51	104,09%	0,00%
3292 Premije osiguranja	24.772,49			26.855,94	108,41%	0,00%
3293 Reprezentacija	6.982,70			12.425,76	177,95%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	20.400,00			29.868,75	146,42%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.525,78			5.341,99	81,86%	0,00%
34 Financijski rashodi	**18.382,59**	**16.060,00**	**18.760,00**	**17.220,18**	**93,68%**	**91,79%**
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	**2.161,50**	**1.050,00**	**1.050,00**	**1.039,62**	**48,10%**	**99,01%**
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kredit. i ostalih fin.instit. izvan javnog sektora	2.161,50			1.039,62	48,10%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	**16.221,09**	**15.010,00**	**17.710,00**	**16.180,56**	**99,75%**	**91,36%**
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	16.221,09			16.180,56	99,75%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	**175.751,46**	**76.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**86,95%**	**97,10%**
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	**175.751,46**	**76.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**86,95%**	**97,10%**
422 Postrojenja i oprema	**168.058,11**	**70.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**90,93%**	**97,10%**
4221 Uredska oprema i namještaj	5.372,78			2.020,00	37,60%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	9.312,50			17.200,00	184,70%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	153.372,83			133.590,99	87,10%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	**7.693,35**	**6.000,00**	**0,00**		**0,00%**	**0,00%**
4262 Ulaganja u računalne programe	7.693,35				0,00%	0,00%

A.3. RASHODI ISKAZANI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	**10.722.249,72**	**12.494.060,00**	**13.001.581,27**	**12.357.692,08**	**115,25%**	**95,05%**
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	10.722.249,72	12.494.060,00	13.001.581,27	12.357.692,08	115,25%	95,05%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	10.722.249,72	12.494.060,00	13.001.581,27	12.357.692,08	115,25%	95,05%

B.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Tekući plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
UKUPNI IZDACI	**24.420,66**	**25.550,00**	**31.950,00**	**25.542,54**	**104,59%**	**79,95%**
2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	**19.382,16**	**0,00**	**6.400,00**	**4.442,16**	**22,92%**	**69,41%**
2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	19.382,16	0,00	6.400,00	4.442,16	22,92%	69,41%
3. VLASTITI PRIHODI	**5.038,50**	**25.550,00**	**25.550,00**	**21.100,38**	**418,78%**	**82,58%**
3.1. VLASTITI PRIHODI	5.038,50	25.550,00	25.550,00	21.100,38	418,78%	82,58%
NETO FINANCIRANJE	**-24.420,66**	**-25.550,00**	**-31.950,00**	**-25.542,54**		
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		**0,00**	**38.247,76**			
2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		**0,00**	**10.881,27**			
2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		0,00	10.881,27			
6. OSTALE POMOĆI		**0,00**	**27.366,49**			
6.1. OSTALE POMOĆI - HZZ i HZZO		0,00	675,00			
6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%		0,00	22.687,77			
6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP		0,00	4.003,72			

B.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Racun/Opis	Izvršenje 2021	Izvorni plan 2022	Tekući plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	**24.420,66**	**25.550,00**	**31.950,00**	**25.542,54**	**104,59**	**79,95**
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	**24.420,66**	**25.550,00**	**31.950,00**	**25.542,54**	**104,59**	**79,95**
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	**24.420,66**	**25.550,00**	**31.950,00**	**25.542,54**	**104,59**	**79,95**
5445 Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektor	24.420,66			25.542,54	104,59	79,95
NETO FINANCIRANJE	**-24.420,66**	**-25.550,00**	**-48.435,22**	**-25.542,54**	**104,59**	**52,74**

9 Vlastiti izvori		**0,00**	**-16.485,22**			
92 Rezultat poslovanja		**0,00**	**-16.485,22**			
922 Višak/manjak prihoda		**0,00**	**-16.485,22**			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		**0,00**	**-16.485,22**			

II. POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA AKTIVNOSTI I PROJEKATA IZ POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA S CILJEVIMA KOJI SU OSTVARENI PROVEDBOM PROGRAMA I POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI REALIZACIJE TIH CILJEVA

U 2022. godini ukupno ostvareni rashodi i izdaci iznose 12.383.234,62 kn što je 94,81% tekućeg plana. Raspoređeni su u

- aktivnosti redovnog programa vrtića i jaslica gdje je ostvareno 95,45% ukupno planiranih rashoda u iznosu od 12.005.251,75 kn i 79,95% izdataka u iznosu od 25.542,54 kn,
- aktivnosti organizacije seminara za ravnatelje u iznosu od 13.800,00 kn
- kapitalni projekt opremanja dječjeg vrtića u iznosu od 152.810,99 kn (97,10% plana) te
- tekući projekt EU projekt "Igramo se" produženi rad vrtića financiranom iz sredstava EU 185.829,34 kn (74,12% plana).

Izvorni planirani iznosi usklađeni su rebalansom i preraspodjelom financijskog plana. Iznosi za nabavu dugotrajne imovine povećani su zbog otvaranja nove lokacije dječjeg vrtića s jednom skupinom djece. Za tekući EU projekt je bilo izvorno planirano više sredstava ali se nije realiziralo u cijelosti zbog nemogućnosti pronalaženja djelatnika za rad na radnom mjestu psihologa.

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA I AKTIVNOSTI POSTAVLJENI ZA 2022. GODINU

Prioritetni cilj vrtića je pružanje usluge predškolskog odgoja i obrazovanja. Nastoji se i dalje podići kvalitetu rada s djecom na što višu razinu, i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem odgajatelja te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta, u skladu s mogućnostima, na viši standard.

Cilj 1: Povećati broj projekata po vrtićkim skupinama

Djecu se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti te ih upoznavati s običajima i okolinom kroz uključivanje u vrtićke projekte.

U 2022. godini bilo je planirano 38 projekata - svaka skupina po dva projekta godišnje U trenutku izrade plana za 2022. godinu (u listopadu 2021. godine) nije bila otvorena nova skupina u Tometićima u studenom 2021. Također, u rujnu 2022. godine otvorena je još jedna skupina na istoj lokaciji.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2022.)
Povećanje broja vrtićkih projekata po skupinama	Djecu se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti, učenje i upoznavanje s okolinom	broj	19	vrtić	38

Cilj 2: Raditi na usavršavanju odgojitelja kako bi se postigla još viša kvaliteta rada

Odgojitelji će se slati na seminare i stručne skupove prema prijedlogu stručnog tima i vlastitim interesima. Raditi na usavršavanju vještina rada s djecom, kroz radionice usavršavati njihove kompetencije i upoznavati ih s pozitivnim primjerima iz prakse.

U 2022. godini seminaru su se počeli održavati uživo ali ne u količini kao i prije epidemiološke situacije. Većina ih je i dalje održavana online.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2022.)
Povećanje broja edukacija, seminara i stručnih skupova kojima prisustvuju odgojitelji	Odgojitelje se potiče na razvoj kompetencija u radu s djecom i vlastitih područja interesa u radu	broj seminara	70	vrtić	100

Cilj 3: Poticat će se kvalitetna komunikacija na relacijama odgojitelj-dijete-roditelj, dijete-dijete, dijete-odgojitelj

Zbog izvanredne epidemiološke situacije uobičajena neposredna komunikacija s roditeljima kroz organizaciju aktivnosti, radionica i druženja s roditeljima je svedena na nužni minimum. Pojačana je komunikacija uporabom IKT (informacijsko-komunikacijska tehnologija) te je i u 2022. bilo planirano da se na taj način nastavlja do daljnjega.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2022.)
Povećanje broja organiziranih radionica, druženja s roditeljima	Kroz zajednička druženja raditi na kvaliteti komunikacije između svih razina odgojitelj-dijete-roditelj	broj	40	vrtić	60

Cilj 4: Uključivanje djece u programe ranog učenja stranog jezika

Uključivanjem djece u specijalizirani redovni program za rano učenje stranog jezika potiče se senzibilnost za strani jezik i utječe na cjelokupan razvoj djeteta.

U 2022. godini planirano je da će polaznost djece u specijaliziranim programima biti 10% od ukupnog broja djece zbog toga jer se u 2021. godini nisu provodili dodatni programi zbog epidemiološke situacije te je i u 2022. bilo neizvjesno hoće li se nastaviti.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2022.)
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim programom Rano učenje engleskog jezika	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na razvijanje senzibilnosti za strani jezik kod većeg broja djece što utječe na cjelokupni razvoj djeteta, a posebice na govorne sposobnosti i percepciju	udio u ukupnom broju djece iznad 3 g.	0%	vrtić	10%

IZVJEŠTAJ O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI U PRETHODNOJ GODINI

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2022.	Ostvarena vrijednost u 2022.
Povećanje broja vrtićkih projekata po skupinama	Djecu se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti, učenje i upoznavanje s okolinom	broj	38	50

Ciljana vrijednost za 2022. godinu je premašena zbog većeg broja skupina na kraju 2022. godine.
Vrtić trenutno ima ukupno 21 skupinu – 7 jasličkih u objektu Kastafske sardelice, 6 vrtićkih u glavnom objektu, 2 vrtiće i 2 specijalizirane skupine u objektu Mavrica, 2 vrtićke skupine u objektu Halugica Spinčići te 2 specijalizirane skupine u Tometićima.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2022.	Ostvarena vrijednost u 2022.
Povećanje broja edukacija, seminara i stručnih skupova kojima prisustvuju odgojitelji	Odgojitelje se potiče na razvoj kompetencija u radu s djecom i vlastitih područja interesa u radu	broj seminara	100	132

Većina seminara se i dalje održavala online, ali ih je bilo puno više ponuđeno. Vrijednosti se odnose na broj prijava na seminare jer za jedan seminar se može prijaviti i veći broj djelatnika.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2022.	Ostvarena vrijednost u 2022.
Povećanje broja organiziranih radionica, druženja s roditeljima	Kroz zajednička druženja raditi na kvaliteti komunikacije između svih razina odgojitelj-dijete-roditelj	broj	60	63

Održani su planirani roditeljski sastanci (po dva godišnje u svakoj skupini) te druženja po skupinama.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost u 2022.	Ostvarena vrijednost u 2022.
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim programom Rano učenje engleskog jezika	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na razvijanje senzibilnosti za strani jezik kod većeg broja djece što utječe na cjelokupni razvoj djeteta, a posebice na govorne sposobnosti i percepciju	udio u ukupnom broju djece iznad 3 g.	10%	5%

Ostvarena vrijednost je manja od ciljane zbog manjeg interesa roditelja za upis djece u dodatne programe.

II. POSEBNI DIO – TABLICE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA PO IZVORIMA FINANCIRANJA, EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Projekt/ Aktivnost					
VRSTA RASHODA I IZDATAKA		Izvorni plan 2022 1	Tekući plan 2022 2	Izvršenje 2022 3	Indeks 3/2 4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		**12.519.610,00**	**13.033.531,27**	**12.383.234,62**	**95,01%**
RAZDJEL 002 DRUŠTVENE DJELATNOSTI		**12.519.610,00**	**13.033.531,27**	**12.383.234,62**	**95,01%**
GLAVA 00205 Predškolsko obrazovanje		**12.519.610,00**	**13.033.531,27**	**12.383.234,62**	**95,01%**
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		9.107.010,00	9.267.010,00	8.773.572,28	94,68%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD		9.107.000,00	9.267.000,00	8.773.570,28	94,68%
Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10,00	10,00	2,00	20,00%
Izvor 2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		3.300.000,00	3.406.881,27	3.317.954,25	97,39%
Izvor 2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		3.300.000,00	3.406.881,27	3.317.954,25	97,39%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		26.600,00	41.600,00	35.940,00	86,39%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		26.600,00	41.600,00	35.940,00	86,39%
Izvor 4. DONACIJE		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Izvor 4.1. DONACIJE		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6. OSTALE POMOĆI		81.000,00	313.040,00	255.768,09	81,70%
Izvor 6.1. OSTALE POMOĆI - HZZ i HZZO		4.500,00	4.500,00	3.181,75	70,71%
Izvor 6.2. OSTALE POMOĆI - MZOS		40.000,00	27.840,00	39.400,00	141,52%
Izvor 6.3. OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE		36.500,00	30.000,00	27.357,00	91,19%
Izvor 6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%		0,00	213.095,00	157.954,97	74,12%
Izvor 6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP		0,00	37.605,00	27.874,37	74,12%
PROR. KORISNIK 37582 DV Vladimir Nazor		**12.519.610,00**	**13.033.531,27**	**12.383.234,62**	**95,01%**
A10 Glavni program: GLAVNI PROGRAM		**12.519.610,00**	**13.033.531,27**	**12.383.234,62**	**95,01%**
1022 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ		**12.519.610,00**	**13.033.531,27**	**12.383.234,62**	**95,01%**
A102201 Aktivnost: REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA		**12.418.060,00**	**12.579.700,00**	**12.005.251,75**	**95,43%**
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		9.107.010,00	9.267.010,00	8.773.572,28	94,68%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD		9.107.000,00	9.267.000,00	8.773.570,28	94,68%
311	**Plaće (Bruto)**	**7.313.000,00**	**7.313.000,00**	**6.967.010,39**	**95,27%**
3111	Plaće za redovan rad			6.967.010,39	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**731.000,00**	**891.000,00**	**847.764,54**	**95,15%**
3121	Ostali rashodi za zaposlene			847.764,54	
313	**Doprinosi na plaće**	**1.063.000,00**	**1.063.000,00**	**958.795,35**	**90,20%**
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			958.795,35	
Izvor 1.3. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10,00	10,00	2,00	20,00%
343	**Ostali financijski rashodi**	**10,00**	**10,00**	**2,00**	**20,00%**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2,00	
Izvor 2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		3.224.000,00	3.243.100,00	3.160.701,10	97,46%
Izvor 2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		3.224.000,00	3.243.100,00	3.160.701,10	97,46%
311	**Plaće (Bruto)**	**134.000,00**	**73.500,00**	**73.360,89**	**99,81%**
3111	Plaće za redovan rad			73.360,89	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**110.000,00**	**82.100,00**	**82.063,07**	**99,96%**
3121	Ostali rashodi za zaposlene			82.063,07	
313	**Doprinosi na plaće**	**22.000,00**	**12.200,00**	**12.104,52**	**99,22%**
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			12.104,52	
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**411.000,00**	**458.400,00**	**452.795,26**	**98,78%**
3211	Službena putovanja			47.549,70	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			340.902,18	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			64.055,38	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			288,00	
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**1.905.000,00**	**1.896.250,00**	**1.841.818,66**	**97,13%**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			442.957,51	
3222	Materijal i sirovine			1.071.791,89	

3223	Energija			189.640,74	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			67.192,00	
3225	Sitni inventar i auto gume			31.109,91	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			39.126,61	
323	**Rashodi za usluge**	**542.000,00**	**608.750,00**	**590.473,19**	**97,00%**
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			67.056,84	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			48.635,97	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			6.305,00	
3234	Komunalne usluge			61.116,16	
3235	Zakupnine i najamnine			291.557,76	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			42.466,85	
3237	Intelektualne i osobne usluge			5.117,44	
3238	Računalne usluge			25.219,20	
3239	Ostale usluge			42.997,97	
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**85.000,00**	**95.400,00**	**91.906,95**	**96,34%**
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			21.178,51	
3292	Premije osiguranja			26.855,94	
3293	Reprezentacija			8.661,76	
3295	Pristojbe i naknade			29.868,75	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			5.341,99	
343	**Ostali financijski rashodi**	**15.000,00**	**16.500,00**	**16.178,56**	**98,05%**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			16.178,56	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		**1.050,00**	**2.250,00**	**1.039,62**	**46,21%**
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		**1.050,00**	**2.250,00**	**1.039,62**	**46,21%**
342	**Kamate za primljene kredite i zajmove**	**1.050,00**	**1.050,00**	**1.039,62**	**99,01%**
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s			1.039,62	
343	**Ostali financijski rashodi**	**0,00**	**1.200,00**	**0,00**	**0,00%**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			0,00	
Izvor 4. DONACIJE		**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
Izvor 4.1. DONACIJE		**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00	
Izvor 6. OSTALE POMOĆI		**81.000,00**	**62.340,00**	**69.938,75**	**112,19%**
Izvor 6.1. OSTALE POMOĆI - HZZ i HZZO		**4.500,00**	**4.500,00**	**3.181,75**	**70,71%**
323	**Rashodi za usluge**	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.181,75**	**70,71%**
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			3.181,75	
Izvor 6.2. OSTALE POMOĆI - MZOS		**40.000,00**	**27.840,00**	**39.400,00**	**141,52%**
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**40.000,00**	**27.840,00**	**39.400,00**	**141,52%**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			39.400,00	
Izvor 6.3. OSTALE POMOĆI - GRADOVI I OPĆINE		**36.500,00**	**30.000,00**	**27.357,00**	**91,19%**
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**36.500,00**	**30.000,00**	**27.357,00**	**91,19%**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			12.380,28	
3222	Materijal i sirovine			14.976,72	
A102201 Aktivnost: REDOVITI PROGRAMI VRTIĆA I JASLICA		**25.550,00**	**31.950,00**	**25.542,54**	**79,95%**
Izvor 2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		**0,00**	**6.400,00**	**4.442,16**	**69,41%**
Izvor 2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		**0,00**	**6.400,00**	**4.442,16**	**69,41%**
544	**Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan**	**0,00**	**6.400,00**	**4.442,16**	**69,41%**
5445	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektor			4.442,16	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		**25.550,00**	**25.550,00**	**21.100,38**	**82,58%**
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		**25.550,00**	**25.550,00**	**21.100,38**	**82,58%**
544	**Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan**	**25.550,00**	**25.550,00**	**21.100,38**	**82,58%**
5445	Otplata glavnice primljenih zajmova od ostalih tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektor			21.100,38	
A102205 Aktivnost: ORGANIZACIJA SEMINARA		**0,00**	**13.800,00**	**13.800,00**	**100,00%**
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		**0,00**	**13.800,00**	**13.800,00**	**100,00%**
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		**0,00**	**13.800,00**	**13.800,00**	**100,00%**

321	**Naknade troškova zaposlenima**	**0,00**	**9.375,00**	**9.375,00**	**100,00%**
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			9.375,00	
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**0,00**	**661,00**	**661,00**	**100,00%**
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			661,00	
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**0,00**	**3.764,00**	**3.764,00**	**100,00%**
3293	Reprezentacija			3.764,00	
K102203 Kapitalni projekt: OPREMANJE DJEČJEG VRTIĆA		**76.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**97,10%**
Izvor 2. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		**76.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**97,10%**
Izvor 2.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		**76.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**97,10%**
422	**Postrojenja i oprema**	**70.000,00**	**157.381,27**	**152.810,99**	**97,10%**
4221	Uredska oprema i namještaj			2.020,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			17.200,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			133.590,99	
426	**Nematerijalna proizvedena imovina**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	
4262	Ulaganja u računalne programe			0,00	
T102207 Tekući projekt: EU projekt "Igramo se" produženi rad vrtića			**250.700,00**	**185.829,34**	**74,12%**
Izvor 6. OSTALE POMOĆI			**250.700,00**	**185.829,34**	**74,12%**
Izvor 6.4. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 85%			**213.095,00**	**157.954,97**	**74,12%**
311	**Plaće (Bruto)**		**153.000,00**	**116.414,62**	**76,09%**
3111	Plaće za redovan rad			116.414,62	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**		**17.000,00**	**11.011,77**	**64,78%**
3121	Ostali rashodi za zaposlene			11.011,77	
313	**Doprinosi na plaće**		**25.245,00**	**19.208,43**	**76,09%**
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			19.208,43	
321	**Naknade troškova zaposlenima**		**17.850,00**	**11.320,15**	**63,42%**
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			11.320,15	
Izvor 6.5. OSTALE POMOĆI - PROJEKT EU 15% DP			**37.605,00**	**27.874,37**	**74,12%**
311	**Plaće (Bruto)**		**27.000,00**	**20.543,75**	**76,09%**
3111	Plaće za redovan rad			20.543,75	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**		**3.000,00**	**1.943,24**	**64,77%**
3121	Ostali rashodi za zaposlene			1.943,24	
313	**Doprinosi na plaće**		**4.455,00**	**3.389,71**	**76,09%**
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			3.389,71	
321	**Naknade troškova zaposlenima**		**3.150,00**	**1.997,67**	**63,42%**
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.997,67	