|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DJEČJI VRTIĆ ISKRICA** Ante Starčevića 1, Lipovljani

|  |  |
| --- | --- |
| **Broj RKP-a:** | **38358** |
| **Matični broj:** | **01343980** |
| **OIB:** | **44603469381** |
| **Razina:** | **21** |
| **Šifra djelatnosti:** | **8510** |
| **Šifra grada/opć.:** | **232** |

 |
| Bilješke uz godišnji izvještaj  |
| Izvršenje financijskog plana za razdoblje od 1.1.-31.12.2022.g. |

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu – pročišćeni tekst (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 145/20 ,31/21 i 37/22)

**OPĆI DIO**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | OPĆI DIO /SAŽETAK  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Izvršenje 2021.** | **Izvorni plan 2022.** | **Izvršenje 2022.** | **Index 2022./2021.** | **Index** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| **6** | **Prihodi poslovanja**  | **1.068.226,13** | **1.234.678,00** | **1.198.778,20** | **112.22%** | **97.09%** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **1.011.917,00** | **1.230.852,00** | **1.171.077,04** | **115.73%** | **95.14%** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **72.562,20** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
|  | **RAZLIKA** | **-16.253,07** | **3.826,00** | **27.701,16** | **-170.44%** | **724.02%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8** | **Primici od financijske imovine i zaduživanja**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C.** | **VIŠAK/MANJAK/ RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  | **-170.44%** | **724.02%** |
| **9** | **VIŠAK/MANJAK/ RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **12.426,69** | **-3.826,00** | **-3.826,00** |  |  |
| **9** | **REZULTAT** | **-3.826,07** |  | **23.874,78** |  |  |
|  | **VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Prihodi/ Prihodi i primici poslovanja

**Račun 6-** Prihodi poslovanja iznose **=1.198.778,20kn**, 12,2% veća realizacija u odnosu na prethodnu godinu istog obračunskog razdoblja razlog je planirani veći prihod za redovnu djelatnost od nadležnog proračuna radi povećanja osnovice za obračun plaće u skladu sa povećanjem zakonske minimalne plaće i Odluke o povećanju osnovice za obračun plaća , isplata otpremnine, većih prihoda tekuće pomoći od Ministarstva obrazovanja te veći prihod od uplate roditelja u odnosu na prethodnu godinu iako cijene za boravak nisu povećane.

**Računi skupine 63- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna =14.100kn**

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, nešto manji iznos u odnosu na prethodnu godinu

Sredstva su od Ministarstva obrazovanja za programe sukladno odluci o rasporedu sredstava programa javnih potreba u predškolskom odgoju te po programu predškolskog odgoja djece predškolske dobi s teškoćama.

**Računi skupine 65- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi =232.018,05kn**

Prihod je od uplate roditelja, realizacija je veća za 10,6 % u odnosu na prethodnu godinu iako cijene nisu povećane ali nije bilo puno izostanaka.

**Računi skupine 66 -Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija =0,00kn**

Prethodne godine iznos je bio 5.000,00kn za 2022.g. nema rezultata natječaja

Odnosilo se na donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna -donacija od INA d.d. za nabavu didaktike

**Računi skupine 67 -Prihodi iz nadležnog proračuna =952.660,15kn**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su veći za 13,1% radi usklađivanja plaća sa većom osnovicom povećanja minimalne plaće u RH te radi isplate jedne otpremnine

**Rashodi poslovanja /Rashodi poslovanja** su izvršeni u iznosu od **=1.171.077,04** kn

**Računi i skupine 31-**  **Rashodi za zaposlene** u iznosu od =938.814,78kn izvršeni su za 25,1% više u odnosu na prethodnu godinu za 6 zaposlenih na neodređeno vrijeme. Povećanje osnovice je utjecalo na veći indeks, početkom 2022.g. jedna odgajateljica je u mirovini te se tijekom prvog polugodišta zapošljavaju osobe na pola radnog vremena na određeno vrijeme te jedna pripravnica.

Doprinosi na plaće 311- 275.906,31kn izvršeni su za 20,9%više nego u prethodnoj godini istog obračunskog razdoblja sukladno povećanoj osnovici

Nagrade su veće u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je neoporezivi iznos za božićnice povećan od 1.10.2022.g. sukladno Pravilniku o materijalnim pravima isplaćena je razlika neoporezivog dijela

**Računi skupine 32-Materijalni rashodi** =228.049,76knizvršenje je 11,7% manje u odnosu na 2021.g.

Naknade troškova zaposlenima 321- 40.840,00kn-10,9% veći indeks , odnosi se na službena putovanja u smislu troškova za loko vožnju prilikom obavljanja redovnih obveza i nabava u Novskoj ili Kutini te radnih sastanaka ravnateljice DV u MUP-u , te naknade za prijevoz za dolazak na posao i odlazak s posla čiji je indeks veći za 7,2% radi povremenih zapošljavanja na određeno vrijeme na pola radnog vremena

Stručno usavršavanje zaposlenika odgojitelja, u prethodnoj godini se nije sudjelovalo na stručnim skupovima

Rashodi za materijal i energiju 322=134.774,31kn izvršenje u odnosu na prethodnu godinu veće je za 1,1% -rashodi su za uredski materijal je izvršen više sukladno dobivenim sredstvima iz Ministarstva obrazovanja, materijal za čišćenje i namirnice ciljano su u uštedi a energija je manje izvršena u odnosu na prethodnu godinu na što je utjecala kompletna adaptacija interijera i eksterijera zgrade vrtića .

Dok kod sitnog inventara veliko povećanje indeksa radi nabave računalne opreme, ormara za vešeraj i sitnica potrebnih nakon uređenja cijelog prostora.

Rashodi za usluge 323=32.295,09 kn, izvršenje je manje za 52,1% u odnosu na prethodnu godinu

Usluga telefona, pošte i prijevoza - izvršenje je manje za 10% u odnosu na prethodnu godinu radi umanjene tarife

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja –usluge su redovnog servisa bojlera ,vodovodne instalacije, plinske instalacije i ostale usluge uređivanja nakon adaptacije

Komunalne usluge , usluge su vodoopskrbe i iznošenja i odvoza komunalnog otpada te usluge deratizacije, dezinfekcije i dezinsekcije

Zdravstvene i veterinarske usluge , usluge su za mikrobiološki preglede sukladno zakonskim obvezama i standarda rada Dječjeg vrtića, te obavezan higijenski minimum za novu zaposlenu kuharicu.

Intelektualne i osobne usluge , rashodi su za usluge obavljanja poslova zaštite na radu sukladno zakonskim propisima. U 2021.g. se uslijed nedostatka zaposlenih odgojitelja pristupilo sklapanju ugovora o djelu sa odgajateljicom za rad sa djecom koja imaju poteškoće sa govorom i motorikom te pripremanje radionica na otvorenom za roditelje i djecu . U 2022.g. isplaćen je ugovor o djelu za pedagoga -stručnog suradnika prema Pravilniku o unutarnjem ustrojstvu.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 329** =20.140,36kn 2,8% manje izvršenje

Premije osiguranja –police osiguranja sklopljene su za osiguranje djece, zaposlenih , te imovine

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - RTV pristojbe, usluge korištenja e servisa FINA-e , manje nabavljene didaktike za boravak i igralište u odnosu na prethodnu godinu sukladno donaciji koja je izostala u 2022.g.

**Financijski rashodi 34 =4.212,50kn** bankarske su usluge platnog prometa, indeks povećanja iznosi 36,3% ovisno o prometu i transakcijama , naplati certifikata i poslovne kartice na godišnjoj razini

**Računi skupine 45-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** =0,00kn

U 2022.g. nije bilo rashoda za dodatna ulaganja na građevinski objektima kao što je bilo u 2021.g. (*elektroinstalaterski radovi u zgradi vrtića radi prošlogodišnje kompletne adaptacije zgrade.)*

**Rezultat poslovanja** , sučeljavanjem ukupnih prihoda i rashoda , rezultat poslovanja je višak prihoda u iznosu od =27.701,16 kn umanjih za preneseni manjak prihoda poslovanja iz prethodne godine .Višak prihoda iznosi=23.874,78kn za 2022.g.

Dječji vrtić Iskrica u 2022.g. nema primljenih niti danih zajmova , niti potencijalnih obveza

IMOVINA

Stanje na dan 31.12.2022.g. 146.416,45kn ,indeks povećanja za 11,6%

Proizvedena dugotrajna imovina, povećanja nema na računima ,smanjen je indeks radi povećanja iznosa ispravka vrijednosti građevinskog objekta, postrojenja i opreme

Sitni inventar – indeks povećanja iznosi 35,6% , nabavljeno je ; *rolo zastor*

*rolo zastor, pjenjača, kanta za smeće, gnječilica ,uložak za bojice billingen,cjedilo ,posuda za kuhanje ingabritta,šalica 25 cl,čaša mala za žestoko,uredska stolica ransta,štrcaljka ,cjedilo rostfraj*

*kutija s poklopcem za sortiranje ,posuda za hranu ,ploča za djecu,magnetni držač,poslužavnik ,okretni podmetač,pladanj za serviranje ,posuda za serviranje +poklopac,čaša 35 cl,kutija variera ,infuzor za čaj, pokal čaša 27 cl,pokal nn čaša 35 cl,poklopac ikea 365+,posuda za sortiranje 365+,kutija s poklopcem za igračke, letvica drvena 20x60 ,profil kutija pvc,kutija za odlaganje 16,7l,šalice set dixie 12/1,flis deka 130x160cm,kuhalo vode pvkv-1701p,pvc organizator ,vješalica antik,tepih 130x1,tepih 75x1,rolo zastor*

*lonac ,otirač za ulaz ,tepih 100,cjedilo bijelo ,cjedilo 15,radna lampa tace za čaše,poslužavnik ,natpisna ploča dim. 60x40 cm,gaming stolica neon crvena ,prijenosni radio ,telefon panasonic kx,ladičar teens zeleno maska 50/4l,ladičar teens izbijeljeni bor 50/4l korpus,ljuštač za povrće ,čaše set favorit 6/1 430cl /vino*

*kuhalo vode inox tecro pvkv,toster preklopni recro pvvm ,učvršćivač za sušilicu rublja,tava wok,poklopac 28 cm,otirač gumeni ,stalak za sušenje ,ormar nepo ,ukulele fender avalon tenor sa navlakom, strunjača sklopiva za pod*

Financijska imovina- Novac u banci i blagajni =33.254,45kn ,indeks povećanja u odnosu na prethodnu godinu iznosi 312,2% rezultat je to povećanim prihodima uplate od roditelja

a koji nisu planirani i raspoređeni u rashodnoj strani

Novac na blagajni iznosi 0,00kn , novčana sredstva na računu u banci vlastita su sredstva od participacije uplata roditelja za boravak djece u vrtiću ,sredstva će se utrošiti za materijalne rashode /obveze nastale za mjesec prosinac.

Potraživanja za prihode poslovanja =9.695,17kn, indeks povećanja iznosi 50,2% , potraživanja za poreze i doprinose odnose se na ispravak jedne plaće u prosincu za mjesec studeni, tijekom prosinca vršila se korekcija plaće i obrada SNU obrasca, povrat više uplaćenog iznosa izvršena je u mjesecu siječnju 2023.g.

Potraživanja su dospjela za participaciju roditelja

Kašnjenje od 1 do 30 dana 6.320,00

Kašnjenje od 31 do 60 dana 1.182,00

Kašnjenje od 61 do 90 dana 286,00 75,00

Kašnjenje od 151 do 180 dana 72,00

Kašnjenje od 181 do 210 dana 84,00

Kašnjenje od 241 do 270 dana 35,00

Kašnjenje od 271 do 300 dana 364,31

Kašnjenje od 301 do 330 dana 26,00

Kašnjenje od 601 do 630 dana 0,25

Kašnjenje od 901 do 930 dana 8,24

Kašnjenje od 1291 do 1320 dana 0,52

Kašnjenje od 1681 do 1710 dana 0,06

SVEUKUPNO:: =8.378,38 =75,00 =8.303,38

Račun 23 Obveze za rashode poslovanja =9.379,67kn - 20,7% indeks manji u odnosu na prethodnu godinu , obveze su nedospjele jer su fakturirane sa danom 31.12.2022.g.

Račun 91 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora odgovara vrijednosti imovine

Račun 922Višak prihoda =23.874,78kn rezultat je dobre naplate prihoda od participacije i uštede na stavkama materijala i energije u odnosu na 2021.g.

Račun iz računskog plana 91512 Promjena u vrijednosti imovine -Potraživanja za prihode poslovanja iznos smanjenja=824,82kn,likvidacija /otpis potraživanja na prijedlog Povjerenstva za popis imovine i obveza te na temelju Odluke čelnika/ravnateljice izvršen je otpis nenaplativih potraživanja.

Obveze

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi=9.379,67kn

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Početno stanje** |  | **Promet** |  | **Saldo** |  |
| **Broj računa** | **Naziv računa** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** |
|  |
| **23111** | **Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene**  | **0,00** | **0,00** | **574.636,37** | **574.636,37** | **0,00** | **0,00** |
| **23121** | **Obveze za bolovanje na teret poslodavca**  | **0,00** | **0,00** | **83.088,91** | **83.088,91** | **0,00** | **0,00** |
| **23131** | **Obveze za plaće u naravi**  | **0,00** | **0,00** | **151.181,58** | **151.181,58** | **0,00** | **0,00** |
| **231** | **Obveze za zaposlene**  | **0,00** | **0,00** | **933.631,59** | **933.631,59** | **0,00** | **0,00** |
| **23211** | **Službena putovanja**  | **0,00** | **0,00** | **3.080,00** | **3.080,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život**  | **0,00** | **0,00** | **44.460,00** | **44.460,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika**  | **0,00** | **0,00** | **800,00** | **800,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi**  | **0,00** | **296,89** | **12.283,00** | **14.142,92** | **0,00** | **2.156,81** |
| **23222** | **Materijal i sirovine**  | **0,00** | **3.094,52** | **92.407,64** | **95.276,21** | **0,00** | **5.963,09** |
| **23223** | **Energija**  | **0,00** | **988,69** | **14.493,60** | **13.504,91** | **0,00** | **0,00** |
| **23225** | **Sitni inventar i auto gume**  | **0,00** | **0,00** | **11.497,64** | **11.497,64** | **0,00** | **0,00** |
| **23227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća**  | **0,00** | **0,00** | **1.477,02** | **1.477,02** | **0,00** | **0,00** |
| **23231** | **Usluge telefona, pošte i prijevoza**  | **163,00** | **0,00** | **3.792,65** | **4.291,03** | **0,00** | **335,38** |
| **23232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**  | **0,00** | **0,00** | **5.275,90** | **5.275,90** | **0,00** | **0,00** |
| **23233** | **Usluge promidžbe i informiranja**  | **0,00** | **0,00** | **2.622,00** | **2.622,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23234** | **Komunalne usluge**  | **0,00** | **328,02** | **7.592,88** | **7.794,57** | **0,00** | **529,71** |
| **23236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge**  | **0,00** | **0,00** | **3.880,00** | **3.880,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23237** | **Intelektualne i osobne usluge**  | **0,00** | **0,00** | **8.431,59** | **8.431,59** | **0,00** | **0,00** |
| **23239** | **Ostale usluge**  | **0,00** | **176,80** | **176,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23292** | **Premije osiguranja**  | **0,00** | **0,09** | **4.017,92** | **4.017,87** | **0,00** | **0,04** |
| **23299** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **0,00** | **6.643,19** | **21.946,28** | **15.303,09** | **0,00** | **0,00** |
| **232** | **Obveze za materijalne rashode**  | **163,00** | **11.528,20** | **238.234,92** | **235.854,75** | **0,00** | **8.985,03** |
| **23431** | **Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa**  | **0,00** | **0,00** | **3.817,86** | **4.212,50** | **0,00** | **394,64** |
| **234** | **Obveze za financijske rashode**  | **0,00** | **0,00** | **3.817,86** | **4.212,50** | **0,00** | **394,64** |
| **23957** | **Obveze za EU predujmove** | **0,00** | **962,03** | **962,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **239** | **Ostale tekuće obveze**  | **0,00** | **962,03** | **962,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ukupno za ostalo:** | **163,00** | **12.490,23** | **1.176.646,40** | **1.173.698,84** | **0,00** | **9.379,67** |
| **Sveukupno:**  | **163,00** | **12.490,23** | **1.176.646,40** | **1.173.698,84** | **0,00** | **9.379,67** |

**Programska realizacija ;**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pozicija** | **Račun** | **Opis** | **Izvorni plan 2022.** | **Izvršenje 2022.** | **Index** |
|  **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.234.678,00** | **1.198.778,20** | **97.09%** |
| **Razdjel 000 PRIHODI** | **1.010.678,00** | **966.760,15** | **95.65%** |
| **Izvor 1. TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA**  | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI IZ PRORAČUNA -OPĆINA LIPOVLJANI** | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
|  | **6** | **Prihodi poslovanja**  | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
|  | **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
|  | **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
| P001 | 6711 | Prihodi za financiranje rashoda poslovanja | 999.798,00 | 952.660,15 | 95.29% |
| **Izvor 2. POMOĆI IZ PRORAČUNA** | **10.880,00** | **14.100,00** | **129.6%** |
| **Izvor 2.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **10.880,00** | **14.100,00** | **129.6%** |
| **Izvor 2.4.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna za PK** | **10.880,00** | **14.100,00** | **129.6%** |
|  | **6** | **Prihodi poslovanja**  | **10.880,00** | **14.100,00** | **129.6%** |
|  | **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **10.880,00** | **14.100,00** | **129.6%** |
|  | **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **10.880,00** | **14.100,00** | **129.6%** |
| P014 | 6361 | Tekuće pomoći Ministarstvo obrazovanja-transfer vrtić | 10.880,00 | 14.100,00 | 129.6% |
| **Razdjel 100 VLASTITI I OSTALI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA**  | **224.000,00** | **232.018,05** | **103.58%** |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **224.000,00** | **232.018,05** | **103.58%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **224.000,00** | **232.018,05** | **103.58%** |
|  | **6** | **Prihodi poslovanja**  | **224.000,00** | **232.018,05** | **103.58%** |
|  | **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**  | **224.000,00** | **232.018,05** | **103.58%** |
|  | **652** | **Prihodi po posebnim propisima**  | **224.000,00** | **232.018,05** | **103.58%** |
| P072 | 6526 | Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | 224.000,00 | 232.018,05 | 103.58% |
|  **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.234.678,00** | **1.171.077,04** | **94.85%** |
| **Glava 00301 Dječji vrtić Iskrica Lipovljani** | **1.234.678,00** | **1.171.077,04** | **94.85%** |
| **Proračunski korisnik 38358 Dječji vrtić Iskrica Lipovljani** | **1.234.678,00** | **1.171.077,04** | **94.85%** |
| **PROGRAM 1007 PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.234.678,00** | **1.171.077,04** | **94.85%** |
| **Aktivnost A100001 RASHODI ZA ZAPOSLENE**  | **1.025.167,00** | **978.854,78** | **95.48%** |
| **Izvor 1. TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA**  | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI IZ PRORAČUNA -OPĆINA LIPOVLJANI** | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **999.798,00** | **952.660,15** | **95.29%** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **965.587,00** | **919.918,15** | **95.27%** |
|  | **311** | **Plaće (Bruto)**  | **605.540,00** | **572.086,36** | **94.48%** |
| R087 | 3111 | Plaće za zaposlene | 605.540,00 | 572.086,36 | 94.48% |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **73.089,00** | **73.088,91** | **100.0%** |
| R087B | 3121 | Otpremnine | 38.089,00 | 38.088,91 | 100.0% |
| R325 | 3121 | Nagrade-Božićnica | 35.000,00 | 35.000,00 | 100.0% |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće**  | **286.958,00** | **274.742,88** | **95.74%** |
| R087A1 | 3131 | Doprinos za mirovinsko osiguranje | 149.760,00 | 143.021,86 | 95.5% |
| R087C | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje-otpremnina oporezivi dio | 7.428,00 | 7.522,23 | 101.27% |
| R084 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 123.564,00 | 117.992,95 | 95.49% |
| R087C1 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje-otpremnina oporezivi dio | 6.206,00 | 6.205,84 | 100.0% |
|  | **32** | **Materijalni rashodi**  | **34.211,00** | **32.742,00** | **95.71%** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **34.211,00** | **32.742,00** | **95.71%** |
| R183 | 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 34.211,00 | 32.742,00 | 95.71% |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **25.369,00** | **26.194,63** | **103.25%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **25.369,00** | **26.194,63** | **103.25%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **25.369,00** | **26.194,63** | **103.25%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **25.369,00** | **26.194,63** | **103.25%** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **17.500,00** | **18.896,63** | **107.98%** |
|  | **311** | **Plaće (Bruto)**  | **0,00** | **233,20** | **0.0%** |
| R152A | 3111 | Plaće za zaposlene | 0,00 | 233,20 | 0.0% |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **17.500,00** | **17.500,00** | **100.0%** |
| R324 | 3121 | Nagrade- Regres | 13.500,00 | 13.500,00 | 100.0% |
| R326 | 3121 | Dar za djecu | 4.000,00 | 4.000,00 | 100.0% |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće**  | **0,00** | **1.163,43** | **0.0%** |
| R152A1 | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje | 0,00 | 637,49 | 0.0% |
| R152C | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 525,94 | 0.0% |
|  | **32** | **Materijalni rashodi**  | **7.869,00** | **7.298,00** | **92.74%** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **7.869,00** | **7.298,00** | **92.74%** |
| R263 | 3211 | Dnevnice za službeni put u zemlji | 150,00 | 0,00 | 0.0% |
| R264 | 3211 | Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji | 3.040,00 | 3.080,00 | 101.32% |
| R327 | 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 4.679,00 | 4.218,00 | 90.15% |
| **Aktivnost A100002 MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI** | **198.631,00** | **179.867,82** | **90.55%** |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **198.631,00** | **179.867,82** | **90.55%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **198.631,00** | **179.867,82** | **90.55%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **198.631,00** | **179.867,82** | **90.55%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **194.805,00** | **179.867,82** | **92.33%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi**  | **191.102,00** | **175.655,32** | **91.92%** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **800,00** | **800,00** | **100.0%** |
| R265 | 3213 | Seminari, savjetovanja i simpoziji | 800,00 | 800,00 | 100.0% |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **144.693,00** | **134.774,31** | **93.15%** |
| R267 | 3221 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 10.411,00 | 11.324,72 | 108.78% |
| R268 | 3221 | Uredski materijal | 3.500,00 | 2.458,20 | 70.23% |
| R269 | 3221 | Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo) | 2.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| R270 | 3222 | Namirnice | 95.000,00 | 95.276,21 | 100.29% |
| R271 | 3223 | Električna energija | 8.300,00 | 7.755,38 | 93.44% |
| R272 | 3223 | Plin | 12.500,00 | 5.038,16 | 40.31% |
| R273 | 3225 | Sitni inventar | 11.498,00 | 11.497,64 | 100.0% |
| R275 | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 1.484,00 | 1.424,00 | 95.96% |
|  | **323** | **Rashodi za usluge**  | **31.345,00** | **32.295,09** | **103.03%** |
| R276 | 3231 | Usluge telefona, telefaksa | 3.900,00 | 3.908,74 | 100.22% |
| R277 | 3231 | Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) | 350,00 | 382,29 | 109.23% |
| R278 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objeata | 1.811,00 | 1.700,00 | 93.87% |
| R279 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme | 3.500,00 | 3.575,90 | 102.17% |
| R265B | 3233 | Tisak-objava natječaja za ravnatelja | 2.622,00 | 2.622,00 | 100.0% |
| R280 | 3234 | Iznošenje i odvoz smeća | 3.700,00 | 2.753,40 | 74.42% |
| R281 | 3234 | Opskrba vodom | 3.972,00 | 3.391,17 | 85.38% |
| R282 | 3234 | Deratizacija i dezinsekcija | 1.500,00 | 1.650,00 | 110.0% |
| R283 | 3236 | Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika | 4.240,00 | 3.880,00 | 91.51% |
| R284A | 3237 | Poslovi zaštite na radu | 5.750,00 | 5.400,00 | 93.91% |
| R297B | 3237 | Ugovori o djelu | 0,00 | 3.031,59 | 0.0% |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **14.264,00** | **7.785,92** | **54.58%** |
| R285 | 3292 | Premije osiguranja zaposlenih | 1.394,00 | 782,79 | 56.15% |
| R286 | 3292 | Premije osiguranja djece | 2.124,00 | 1.623,51 | 76.44% |
| R287 | 3292 | Premije osiguranja ostale imovine | 1.752,00 | 1.611,57 | 91.98% |
| R288 | 3293 | Reprezentacija | 1.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| R274 | 3299 | Didaktika | 2.948,00 | 0,00 | 0.0% |
| R289 | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.046,00 | 3.768,05 | 74.67% |
|  | **34** | **Financijski rashodi**  | **3.703,00** | **4.212,50** | **113.76%** |
|  | **343** | **Ostali financijski rashodi**  | **3.703,00** | **4.212,50** | **113.76%** |
| R291 | 3431 | Usluge banaka | 3.703,00 | 4.212,50 | 113.76% |
|  | **9** | **Vlastiti izvori**  | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
|  | **92** | **Rezultat poslovanja**  | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
|  | **922** | **Višak/manjak prihoda**  | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
| R429 | 9222 | Manjak prihoda poslovanja | 3.826,00 | 0,00 | 0.0% |
| **Aktivnost A100003 PROGRAM PREDŠKOLE** | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
| **Izvor 2. POMOĆI IZ PRORAČUNA** | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
| **Izvor 2.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
| **Izvor 2.4.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna za PK** | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi**  | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **10.880,00** | **12.354,44** | **113.55%** |
| R153 | 3299 | Igraonica,didaktika | 10.880,00 | 12.354,44 | 113.55% |
|  |  |  |  |  |  |

**Opis aktivnosti :**

U 2022.g. sredstva su u velikoj mjeru utrošena za tekuće i rutinske poslove.

Sredstva se kontinuirano troše za nabavku potrebnih didaktičkih materijala koje odgajateljice koriste u raznim aktivnostima sa djecom ( krede u boji, kolaži, razni svjetlucavi ukrasi, stiroporna jaja , filc u oblku trokutića i pravokutnika , materijali za nizanje i sl.)

Nabavljene su razne plastične kutijice( velike i male) za sortiranje i slaganje dječjih igračaka u ormarima i policama, važno za razvijanje sposobnosti klasifikacije i sortitranja.

Za aktivnosti u dvorištu nabavljena su pomagala za igre u pijesku, lopte i neke didaktičke igre koje kod djece potiču na spretnost i važne su za razvoj motorike i koordinacije (čunjevi, plastični poligon, male i velike loptice za nošenje i bacanje….).

Za potrebe kuhanja i korištenja nove pećnice kupljene su nove metalne žice za pećnicu i dvije nove tepsije. Također su nabavljene daske od plastike za rezanje određenih namjernica ,svaka namjernica ima svoju obojanu dasku, crvena-meso, žuta- kruh, zelena povrće.( zahtjev sanitarne inspekcije).

Aktivnosti po mjesecima:

Siječanj: Organizirana su zajednička druženja roditelja i djece na način da zainteresirani roditelji dođu u grupu i druže se sa nama, aktivno sudjeluju u ponuđenim aktivnostima i sami budu kreatori raznih igara.

Voditelji aktivnosti su : zainteresirani roditelji , odgajatelji i djeca svih skupina vrtića

Veljača: Izrada fašničkih maski i ostalih rekvizita potrebnih za maskiranje. Kupovina svih potrebnih materijala za izradu maski (trakice, kartoni, šljokice, svjetleći ukrasi, ….) Organizirana Fašnička povorka kroz mjesto , sudionici su svi zaposleni djelatnici vrtića i djeca svih programa. Zajedničko druženje u dvorištu uz pjesmu, ples i krafne.

Voditelji aktivnosti : odgajateljice , odgajateljice pripravnice , zainteresirani roditelji i djeca obiju skupina u vrtiću

Ožujak: Za potrebe organizacije novog kutića u SDB (soba dnevnog boravka) – kutić tržnice , kupljeni su mali plastični stolci , police za sortiranje, platneno i spužvasto povrće i voće, izrađeni su kaširani držači za police, male pizze „za prodaju“, kolači od pur pjene i drugi neophodni materijali ( platno, tanke i debele spužvice, razne boje za platno i papir…)

Voditelji aktivnosti: svi odgojitelji, ravnateljica i djeca

Travanj: Organizirana radionica bojanja jaja sa bojama za mramoriranje u suradnji sa Narodnom knjižnicom i čitaonicom iz Lipovljana. Izrada prigodnih ukrasa i čestitki za Uskrs.

Voditelji aktivnosti: ravnateljica Narodne knjižnice i čitaonice , odgojitelji i djeca starije skupine

Svibanj: Organizirane sportske igre na otvorenom , natjecanje između grupa, poligoni, lopte raznih oblika i veličina.

Uređenje našeg povrtnjaka i cvjetnjaka. Nabavljene presadnice i sjeme za povrtnjak.

Obojane gume koje grade cvjetnjak i kupljeno cvijeće za sadnju i uređenje dvorišta.

Voditelji aktivnosti: vanjski suradnik(trenerica hip - hopa ( Marta Č.), odgajatelj pripravnik i djeca svih skupina

Lipanj: Dan vrtića ( 01.06.) proslavljen u dvorištu uz „napuhanac“ (donacija tate Z. Pješ) , razne sportske i likovne aktivnosti, sladoled , kolači i kiflice ( donacija roditelja).

Druženje sa roditeljima na kraju pedagoške godine 03.06. u dvorištu vrtića. Djelatnici , djeca i roditelji uz kolače , pjesmu i ples oprostili se od djece koja odlaze u školu.

Voditelji aktivnosti : svi zaposlenici DV Iskrica, roditelji i djeca svih skupina

Srpanj: Spojene su skupine (dolazak oko 25-30 djece, vrijeme je godišnjih), aktivnosti su u velikoj mjeri sa vodom i najčešće su u dvorištu. Izrađene su razne vodenice od PNM materijala, šatori za skrivanje i igre skrivača, poligoni sa spravama za vježbanje , provlačenje, gađanje u mete , koš za košarku.

Voditelji aktivnosti: odgajateljice i djeca

Kolovoz: Spojene su i dalje skupine( dolazak oko 10-15 djece).Nastavljaju se aktivnosti iz srpnja(vezane uz vodu). Od novih aktivnosti dodane su aktivnosti sa pijeskom i kamenčićima ,loptama, malim i velikima (gađanje u cilj, gađanje u koš, hvatanje , bacanje u zrak, i sl.)

Voditelji aktivnosti: odgajateljice i djeca

Rujan: Obilježavanje Olimpijskog dana . Organiziran poligon za vježbanje(provlačenje, skakanje, puzanje) , vježbanje u krugu, preskakanje užeta, gađanje u koš. Obilježen prvi dan jeseni uz prigodno kostimiranje i angažiranje odgajatelja. Izrada izložbe jesenjih plodova uz angažman roditelja. Nakon izložbe degustacija jestivih plodova.

U prostoru Narodne knjižnice organiziran je igrokaz kojega su pripremila djeca iz područne škole Piljenice. Igrokaz je dio projekta „Djeca djeci“ i izveden je povodom Dana zdravih zubi . Igrokaz se zvao „Zdravoljubci“.

Voditelji aktivnosti: roditelji, odgojitelji, OŠ Josipa Kozarca, djeca , Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani

Listopad: Obilježavanje- Dječji tjedan (prvi tjedan u listopadu) pod motom „Čini dobro svaki dan , pa ćeš biti sretan“, organiziran ples i pjesma pod tim motom, izrađeni likovni radovi kojima su djeca opisala tj. nacrtala što su dobro učinila svojim prijateljima. Zahvalili smo se i za plodove Zemlje (drugi tjedan u listopadu). Kroz cijeli tjedan djeca i odgojitelji zajedno sa kuharicom pripremali su razne proizvode od brašna (slatke i slane – kruh, peciva, keksi i sl.) U posjet vrtiću došlo je dječje kazalište „Šareni svijet“ sa predstavom – „Obitelj je sreća prava ,pričaju pijetao, prase i krava“-.

18.10. obilježili smo i Svjetski dan kravate, izradili smo male papirnate kravate za svu djecu i djelatnike , nakon ukrašavanja djeca odnose svoje kravate kući.

Djeca i odgajatelji skupine „Kockice“ izrađuju od PNM-a malo lutkarsko kazalište. Lutke izrađuju od starih čarapa a predstave daju odgajateljice i djeca zajedno za svu djecu u vrtiću. Aktivnost traje nekoliko tjedana.

Voditelji aktivnost: odgojiteljice, djeca, pomoćno osoblje vrtića

Studeni: Prva polovica studenog prošla nam je u obilježavanju „Mjesec knjige“. Priča „Djed i repa“ bila nam je podloga za izradu štapnih lutaka, dramatizaciju i za razgovor kako je dobro pomagati i kako zajedničkim naporom dolazimo do dobrog i efikasnog rješenja.

Obilježili smo i Dan sjećanja na žrtve Vukovara i Škabrnje, paljenjem svijeća na mjesnom groblju, gledanjem fotografija i čitanjem priča o stradanjima i herojstvu naših branitelja.

Uređenje prostora vrtića za Božić. Izrada ukrasa za bor, izrada vjenčića za Došašće , čišćenje i pospremanje kutića u SDB.

28.11. organizirana radionice o razvrstavanju i sortiranju otpada za svu djecu vrtića u suradnji sa LIPKOM- poduzećem.

Voditelji aktivnosti: odgajateljice, djeca svih skupina, pomoćno osoblje u vrtiću,

 direktor LIPKOM-a i vanjski suradnici.

Prosinac: Paljenje svijeća na adventskom vjenčiću uz prigodnu priču i razgovor u krugu.

Dočekali smo i Sv. Nikolu u našem vrtiću, podijelio nam je poklone koje je donirala Općina Lipovljani.

Na blagdan Sv. Lucije posadili smo pšenicu u posudice koje su djeca svojevoljno ukrasila. Te posudice zajedno sa ukrasom za božićni bor (dječja slika u kuglici od kartona), djeca su odnijela doma i ukrasila sa tim svoje božićne borove.

Narodna knjižnica i čitaonica organizirala je predstavu za djecu 08.12. u izvedbi kazališta “Šareni svijet“.

13.12. u prostoru Narodne knjižnice organizirana je radionica o izradi fotografija za stariju vrtićku skupinu.

Voditelji aktivnosti: odgojitelji, djeca, ravnateljica Narodne knjižnice i čitaonice

U Lipovljanima, 21.4.2023.g.

 Ravnateljica :

 Marija Duda