

Na temelju članka 86. stavka 3. Zakona o proračunu (NN144/21), članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Potočić Tuhejski ((KLASA: 601-02/23-02/01, URBROJ: 2135-51-02-23-1 od 09. veljače 2023.), Upravno vijeće dječjeg vrtića Potočić Tuhejski na 7. sjednici dana 14.02.2025. godine donijelo je:

PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuhejski za 2024. godinu sastoji se od:

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

NAZIV PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA	1					
	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
PRIHODI UKUPNO	279.291,65	345.401,00	439.700,48	409.988,00	146,80	93,24
6 PRIHODI POSLOVANJA	279.291,65	345.401,00	439.700,48	409.988,00	146,80	93,24
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	288.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	140,57	97,98
3 RASHODI POSLOVANJA	279.595,81	341.401,00	410.900,50	403.855,72	144,44	98,29
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.389,48	4.000,00	3.700,00	2.375,50	25,30	64,20
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-9.693,64	0,00	25.099,98	3.756,78	-38,76	14,97

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
8 PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-9.693,64	0,00	25.099,98	3.756,78	-38,76	14,97

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-15.406,34	0,00	-25.099,98	-25.099,98	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKAMANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-25.099,98	0,00	0,00	-21.343,20	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0	0	0	0

Članak 2.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina Podskupina	Odjeljak Izvor	Naziv računa prihoda izvora financiranja	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
			1	2	3	4	5	6	7
6			PRIHODI POSLOVANJA	279.291,65	345.401,00	439.700,48	409.988,00	146,80	93,24
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.203,24	2.000,00	4.800,00	4.989,97	226,48	103,96
	636	6361	Tekuće pomoći pror. korisn. iz proračuna koji im nije nadležan	2.203,24	2.000,00	4.800,00	4.989,97	226,48	103,96
		52	Ostale pomoći - sufinanciranje vrtića drugih općina i gradova	2.203,24	2.000,00	4.800,00	4.989,97	226,48	103,96
	64		Prihodi od imovine	0,15	1,00	0,48	357,78	0,00	0,00
	641	6413	Kamate na depozite po viđenju i ostali prihodi od imovine	0,15	1,00	0,48	357,78	0,00	0,00
		11	Opći prihodi i primici - kamate na depozit u banci	0,15	1,00	0,48	357,78	0,00	74.537,50
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi-participacija	66.620,74	88.400,00	93.200,00	93.080,54	139,72	99,87
	652	6526	Ostali nespomenuti prihoda poslovanja - participacija roditelja	66.620,74	88.400,00	93.200,00	93.080,54	139,72	99,87
		43	Ostali prihodi za posebne namjene - učešće roditelja u cijeni vrtića	66.620,74	88.400,00	93.200,00	93.080,54	139,72	99,87
		71	Prihodi od naknada štete s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	66		Prihodi od donacija	4.400,00	500,00	200,00	200,00	4,55	40,00
	663	6631	Tekuće donacije	4.400,00	500,00	200,00	200,00	4,55	100,00
		61	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	4.400,00	500,00	200,00	200,00	4,55	100,00
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	206.067,52	254.500,00	341.500,00	311.359,71	151,10	91,17
	671	6711	Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	200.995,70	250.500,00	255.500,00	233.429,21	116,14	91,36
	671	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna temeljem prijenosa sred. iz državnog proračuna	0,00	0,00	82.000,00	75.555,00	0,00	92,14
	671	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda na nabavu nefin.imovine	5.071,82	4.000,00	4.000,00	2.375,50	46,84	59,39
		11	Opći prihodi i primici - prihodi od nadležnog proračuna	206.067,52	254.500,00	259.500,00	235.804,71	114,43	90,87
		52	Ostale pomoći	0,00	0,00	82.000,00	75.555,00	0,00	92,14

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina Podskupina	Odjeljak Izvor	Naziv računa rashoda i izvora financiranja	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
			1	2	3	4	5	6	7
			UKUPNI RASHODI	288.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	140,57	97,98
3			RASHODI POSLOVANJA	279.595,81	341.401,00	410.900,50	403.855,72	144,44	98,29
31			Rashodi za zaposlene	198.803,43	263.000,00	325.800,00	325.698,55	163,83	99,97
311		3111	Plaće za redovan rad - bruto	166.788,49	222.000,00	274.800,00	273.187,35	163,79	99,41
312		3121	Ostali rashodi za zaposlene -nagrade,darovi, regres, ostalo	10.640,51	10.000,00	15.000,00	16.133,89	151,63	107,56
313		3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	21.374,43	31.000,00	36.000,00	36.377,31	170,19	101,05
		11	Opći prihodi i primici	196.603,43	250.000,00	230.000,00	235.821,24	119,95	102,53
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	11.000,00	9.000,00	9.377,31	0,00	104,19
		52	Ostale pomoći	2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74

		71	Prihodi od naknada štete s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	--	----	---	------	------	------	------	------	------

32		Materijalni rashodi	80.103,91	77.400,00	84.200,00	77.392,18	96,61	91,91
321		Naknade troškova zaposlenima	9.987,55	12.350,00	13.750,00	12.867,23	128,83	93,58
	3211	Službena putovanja	38,40	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
	3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	9.251,29	11.000,00	12.000,00	11.763,48	127,16	98,03
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	482,26	600,00	1.000,00	726,75	150,70	72,68
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenicima	215,60	500,00	500,00	377,00	174,86	75,40
322		Rashodi za materijal i energiju	54.945,87	48.400,00	46.900,00	43.848,88	79,80	93,49
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.133,29	13.000,00	7.000,00	6.608,50	59,36	94,41
	3222	Materijal i sirovine	15.948,79	20.000,00	22.000,00	21.491,01	134,75	97,69
	3223	Energija	9.982,53	11.000,00	10.000,00	8.209,11	82,23	82,09
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	269,74	1.000,00	500,00	41,09	15,23	8,22
	3225	Sitni inventar i auto gume	16.739,83	2.400,00	5.900,00	6.180,45	36,88	104,75
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	851,69	1.000,00	1.500,00	1.318,72	154,84	87,91
323		Rashodi za usluge	14.717,93	15.800,00	22.430,00	19.695,71	133,82	87,81
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.789,39	1.500,00	1.500,00	1.097,68	61,34	73,18
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.014,71	2.000,00	6.000,00	5.047,42	250,53	84,12
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	100,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	3234	Komunalne usluge	2.455,38	3.000,00	3.000,00	3.060,26	124,63	102,01
	3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.123,80	1.500,00	1.500,00	1.299,04	115,59	86,60
	3237	Intelektualne i osobne usluge	4.980,27	4.900,00	7.900,00	7.423,70	149,06	93,97
	3238	Računalne usluge	924,48	1.300,00	1.000,00	866,61	93,74	86,66
	3239	Ostale usluge	1.429,90	1.500,00	1.500,00	901,00	63,01	60,07
324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	41,98	200,00	200,00	73,74	175,66	36,87
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	41,98	200,00	200,00	73,74	175,66	36,87
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	410,58	650,00	920,00	906,62	220,81	98,55
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	3292	Premije osiguranja	280,72	300,00	450,00	409,45	145,86	90,99
	3293	Reprezentacija	127,87	150,00	250,00	261,09	204,18	104,44
	3294	Članarine i norme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3295	Pristojbe i naknade	1,99	10,00	10,00	79,63	4.001,51	796,30
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	90,00	110,00	156,45	0,00	142,23
	11	Opći prihodi i primici	15.452,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	61.651,35	77.400,00	84.200,00	77.392,18	125,53	91,91
	52	Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Financijski rashodi	688,47	1.001,00	900,50	764,99	111,11	84,95
343		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	688,47	1.001,00	900,50	764,99	111,11	84,95
	11	Opći prihodi i primici	688,47	1.001,00	900,50	764,99	111,11	84,95
	43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4			RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.389,48	4.000,00	3.700,00	2.375,50	25,30	64,20
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.389,48	4.000,00	3.700,00	2.375,50	25,30	64,20
	422		Postrojenja i oprema	9.389,48	4.000,00	3.700,00	2.375,50	25,30	64,20
		4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.500,00	2.500,00	2.375,50	0,00	95,02
		4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.030,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4226	Sportska i glazbena oprema	1.248,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.110,89	1.500,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
		11	Opći prihodi i primici	4.989,48	3.500,00	3.500,00	2.375,50	0,00	67,87
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		52	Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		61	Donacije	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka		Naziv izvora financiranja		Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
		1		2	3	4	5	6	7
			UKUPNO PRIHODI	279.291,65	345.401,00	439.700,48	409.988,00	146,80	93,24
	1		Opći prihodi i primici	206.067,67	254.501,00	259.500,48	236.162,49	114,60	91,01
		11	Opći prihodi i primici	206.067,67	254.501,00	259.500,48	236.162,49	114,60	91,01
	4		Prihodi za posebne namjene	66.620,74	88.400,00	93.200,00	93.080,54	139,72	99,87
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	66.620,74	88.400,00	93.200,00	93.080,54	139,72	99,87
	5		Pomoći	2.203,24	2.000,00	86.800,00	80.544,97	3.655,75	92,79
		52	Ostale pomoći	2.203,24	2.000,00	86.800,00	80.544,97	3.655,75	92,79
	6		Donacije	4.400,00	500,00	200,00	200,00	4,55	100,00
		61	Donacije	4.400,00	500,00	200,00	200,00	4,55	100,00
	7		Prihodi od prodaje nefin.imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		71	Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			UKUPNO RASHODI	285.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	142,05	97,98
	1		Opći prihodi i primici	217.733,94	254.501,00	234.400,50	238.961,73	109,75	101,95
		11	Opći prihodi i primici	217.733,94	254.501,00	234.400,50	238.961,73	109,75	101,95
	4		Prihodi za posebne namjene	61.651,35	88.400,00	93.200,00	86.769,49	140,74	93,10
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	61.651,35	88.400,00	93.200,00	86.769,49	140,74	93,10
	5		Pomoći	2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
		52	Ostale pomoći	2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
	6		Donacije	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00
		61	Donacije	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	7		Prihodi od prodaje nefin.imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		71	Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ

BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
UKUPNI RASHODI	288.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	140,57	97,98
09 Obrazovanje	288.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	140,57	97,98
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	288.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	140,57	97,98
0911 Predškolsko obrazovanje	288.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	140,57	97,98

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJ

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
			1	2	3	4	5	6	7
8			Primici od finansijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84		Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja			Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
		1	2	3	4	5	6	7
PRIMICI UKUPNO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8			Namjenski primici od finansijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		81	Namjenski primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI UKUPNO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1			Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 3.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

**II. POSEBNI DIO
PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

Brojčana oznaka i naziv programa, aktivnosti i projekata, izvora financiranja i ekonomske klasifikacije		1	2	3	4	5	6	7
			Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Ostvarenje/ izvršenje 2024	Indeks 5/2	Indeks 5/3
PROGRAM P000001	DJELATNOST DJEČJEG VRTIČA		285.985,29	345.401,00	414.600,50	406.231,22	142,05	97,98
Aktivnost A000001	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIČA		261.595,81	341.401,00	410.900,50	403.855,72	154,38	98,29
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici		197.744,46	251.001,00	230.900,50	236.586,23	119,64	102,46
3	RASHODI POSLOVANJA		197.744,46	251.001,00	230.900,50	236.586,23	119,64	102,46
31	Rashodi za zaposlene		196.603,43	250.000,00	230.000,00	235.821,24	119,95	102,53
311	Plaće (bruto)		164.588,49	220.000,00	188.000,00	192.687,35	117,07	102,49
3111	Plaće za redovan rad - bruto		164.588,49	220.000,00	188.000,00	192.687,35	117,07	102,49
312	Ostali rashodi za zaposlene		10.640,51	10.000,00	15.000,00	16.133,89	151,63	161,34
3121	Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo		10.640,51	10.000,00	15.000,00	16.133,89	151,63	107,56
313	Doprinosi na plaće		21.374,43	20.000,00	27.000,00	27.000,00	126,32	135,00
3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje		21.374,43	20.000,00	27.000,00	27.000,00	126,32	100,00
32	Materijalni rashodi		452,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		41,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		41,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		410,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja		280,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3293	Reprezentacija		127,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3294	Članarine i norme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade		1,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi		688,47	1.001,00	900,50	764,99	111,11	76,42
343	Ostali financijski rashodi		688,47	1.001,00	900,50	764,99	111,11	76,42
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		688,47	1.001,00	900,50	764,99	111,11	84,95
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene		61.651,35	88.400,00	93.200,00	86.769,49	140,74	93,10
3	RASHODI POSLOVANJA		61.651,35	88.400,00	93.200,00	86.769,49	140,74	93,10
31	Rashodi za zaposlene		0,00	11.000,00	9.000,00	9.377,31	0,00	104,19
311	Plaće (bruto)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad - bruto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće		0,00	11.000,00	9.000,00	9.377,31	0,00	85,25
3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	11.000,00	9.000,00	9.377,31	0,00	104,19

32	Materijalni rashodi		61.651,35	77.400,00	84.200,00	77.392,18	125,53	91,91
321	Naknade troškova zaposlenima		9.987,55	12.350,00	13.750,00	12.867,23	128,83	104,19
	Službena putovanja	3211	38,40	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	3212	9.251,29	11.000,00	12.000,00	11.763,48	127,16	98,03
	Stručno usavršavanje zaposlenika	3213	482,26	600,00	1.000,00	726,75	150,70	72,68
	Ostale naknade troškova zaposlenicima	3214	215,60	500,00	500,00	377,00	174,86	75,40
322	Rashodi za materijal i energiju		39.945,87	48.400,00	46.900,00	43.848,88	109,77	90,60
	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3221	11.133,29	13.000,00	7.000,00	6.608,50	59,36	94,41
	Materijal i sirovine	3222	15.948,79	20.000,00	22.000,00	21.491,01	134,75	97,69
	Energija	3223	9.982,53	11.000,00	10.000,00	8.209,11	82,23	82,09
	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3224	269,74	1.000,00	500,00	41,09	15,23	8,22
	Sitni inventar i auto gume	3225	1.759,83	2.400,00	5.900,00	6.180,45	351,20	104,75
	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3227	851,69	1.000,00	1.500,00	1.318,72	154,84	87,91
323	Rashodi za usluge		11.717,93	15.800,00	22.430,00	19.695,71	168,08	124,66
	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3231	1.789,39	1.500,00	1.500,00	1.097,68	61,34	73,18
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	2.014,71	2.000,00	6.000,00	5.047,42	250,53	84,12
	Usluge promidžbe i informiranja	3233	0,00	100,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	Komunalne usluge	3234	2.455,38	3.000,00	3.000,00	3.060,26	124,63	102,01
	Zakupnine i najamnine	3235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zdravstvene i veterinarske usluge	3236	1.123,80	1.500,00	1.500,00	1.299,04	115,59	86,60
	Intelektualne i osobne usluge	3237	1.980,27	4.900,00	7.900,00	7.423,70	374,88	93,97
	Računalne usluge	3238	924,48	1.300,00	1.000,00	866,61	93,74	86,66
	Ostale usluge	3239	1.429,90	1.500,00	1.500,00	901,00	63,01	60,07
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	200,00	200,00	73,74	0,00	36,87
	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3241	0,00	200,00	200,00	73,74	0,00	36,87
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	650,00	920,00	906,62	0,00	139,48
	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Premije osiguranja	3292	0,00	300,00	450,00	409,45	0,00	90,99
	Reprezentacija	3293	0,00	150,00	250,00	261,09	0,00	104,44
	Članarine i norme	3294	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pristojbe i naknade	3295	0,00	10,00	10,00	79,63	0,00	796,30
	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3299	0,00	90,00	110,00	156,45	0,00	142,23
34	Financijski rashodi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi	343	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći		2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
3	RASHODI POSLOVANJA		2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
31	Rashodi za zaposlene		2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
	Plaće (bruto)	311	2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
	Plaće za redovan rad - bruto	3111	2.200,00	2.000,00	86.800,00	80.500,00	3.659,09	92,74
312	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izvor financiranja 71	Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00					0,00	0,00	

Kapitalni projekt K000002	NABAVA OPREME	9.389,48	4.000,00	3.700,00	2.375,50	25,30	64,20
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	4.989,48	3.500,00	3.500,00	2.375,50	0,00	67,87
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.989,48	3.500,00	3.500,00	2.375,50	0,00	67,87
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.989,48	3.500,00	3.500,00	2.375,50	0,00	67,87
422	Postrojenja i oprema	4.989,48	3.500,00	3.500,00	2.375,50	0,00	67,87
4221	Uredska oprema i namještaj		2.500,00	2.500,00	2.375,50	0,00	95,02
4222	Komunikacijska oprema					0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.030,09				0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	1.248,50				0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.710,89	1.000,00	1.000,00		0,00	0,00
Izvor financiranja 43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 52	Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 61	Donacije	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	4.400,00	500,00	200,00	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00				0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.400,00	500,00	200,00		0,00	0,00

Kapitalni projekt K000001	NABAVA INVENTARA za otvaranje jasilčke grupe	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2024. GODINU

Članak 4.

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski za 2024. godinu sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana kako slijedi:

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka:

Ukupni prihodi planirani su u iznosu 439.700,48 €, a izvršeni su u iznosu 409.988,00 €, odnosno 93,24 %.

Ukupni prihodi su u odnosu na prošlu godinu ostvareni za 46,80 % više, a to je iz razloga što je u rujnu prošle godine otvorena nova jaslička skupina pa su s tog naslova veći prihodi od roditelja i općine za sufinanciranje. Dodatni razlog za rast prihoda je i rast svih troškova te posebno plaća temeljem novih znatno viših koeficijenata za obračun plaća od ožujka 2024. godine.

Prihodi od pomoći, tj. prihodi od nenadležnih proračuna (državni proračun i proračuni drugih gradova i općina) su ostvareni sa 103,96 % što je malo iznad plana, a zbog doznake iz državnog proračuna za malu školu tek 30.12.2024. pa je bilo teško točno planirati.

Prihodi od roditelja su ostvareni sa 93.080,54 € od planiranih 93.200,00 ili 99,87 %, što je točno prema planu.

Planirani prihodi od nadležnog proračuna su 341.500,00 €, a izvršeni su u iznosu 311.359,71 €, odnosno 91,17 %. U tim prihodima su i prihodi iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića u iznosu 75.555,00 €. Ti prihodi su ostvareni nešto manje od plana, a iz razloga što Općina doznačuje sredstva za plaće za 12/24 i sve račune za prosinac tek u siječnju slijedeće godine dok se rashodi knjiže u razdoblje na koje se odnose.

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka:

Ukupni rashodi ostvareni su sa 406.231,22 €, ili 97,98 %. U odnosu na prošlu godinu to je veće za 40,57 %, a razlog je povećanje plaća zbog novih koeficijenata te rast svih cijena ostalih rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su sa 99,97 % što je u skladu s planom. U odnosu na prošlu godinu to je rast od 63,83 %, a do kojeg je dovele kadrovsko popunjavanje te znatan rast koeficijenata za obračun plaća od ožujka 2024. godine.

Rashodi za materijal i energiju su ostvareni sa 93,49 % od plana. Iznad plana su ostvareni rashodi za sitni inventar (indeks 104,75). Od sitnog inventara je kupljeno puno igračaka, 7 kvadratnih stolova i 28 stolica u iznosu od 2.185,75 €. Tu spada i donacija Krapinsko-zagorske županije u iznosu 132,40 € u didaktičkoj opremi.

Ispod plana ostvareni su rashodi za energiju, a to zbog nepoznanica oko cijena energenata u vrijeme donošenja financijskog plana.

Rashodi za usluge ostvareni su sa 87,81 % što je malo ispod planiranog.

Iznad plana izvršeni su troškovi za komunalne usluge -2,01 %, a zbog troška za dodatno pražnjenje velikog spremnika otpada. Ostale usluge su izvršene nešto manje od plana ali se radi o relativno malim iznosima pa nema nekog obrazloženja.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u skladu s planom – indeks 98,55.

U tome najveći indeks imaju rashodi za pristojbe i naknade i to iz razloga što je krajem godine plaćena taksa u državni proračun za polaganje ispita za kotlovničara u iznosu 79,63 €.

Stanje novčanih sredstava na računima

Stanje 01.01.2024.: 28,27 €

Stanje 31.12.2024.: 5.977,86 €.

Obrazloženje prenesenog manjka

Preneseni manjak iz prethodne godine iznosi 25.099,98 €.

Za razdoblje 1-12/2024 godinu ostvaren je višak prihoda od 3.756,78 €.

Za prijenos u sljedeću godinu je ukupni manjak od 21.343,20 €.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Što se tiče financijskog dijela plana, to je izvršeno u skladu s planom, tj. sa 97,98 %.

Od postavljenih ciljeva izvršen je cilj popunjavanja kapaciteta vrtića po broju upisane djece, tj. otvorena je nova jaslička grupa koja je i popunjena brojem djece.

Cilj Dječjeg vrtića je provoditi redoviti desetsatni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji je prilagođen razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i potrebama.

Kako bi ustanova kvalitetno provodila program, važno je da u njoj rade kompetentni odgojno-obrazovni djelatnici, efikasnog inicijalnog obrazovanja s kontinuiranim profesionalnim razvojem. Kvaliteta i napredovanje dolaze intrinzičnom motivacijom za što će podršku dobiti osiguranjem primjerenog profesionalnog učenja. I taj cilj je postignut tj. vrtić je u potpunosti ekipiran stručnim kadrom.

V. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ TUHELJSKI ZA 2024. GODINU

Članak 5.

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski za 2024. godinu su:

a) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Vrtić nije bio korisnik sredstava fondova Europske unije u razdoblju 1-12/2024. godini.

b) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Vrtić se nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju 1-12/2024. godini.

c) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima
Vrtić nije davao zajmove i nema potraživanja po danim zajmovima u razdoblju 1-12/2024. godini.

d) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje potraživanja na dan 31.12.2024. godine: 6.383,30 € (4 roditelja 531,46 €-dospijeće 20.12.2024.; od općine Veliko Trgovišće 159,27 € i od HZZO-a za refundaciju bolovanja 5.692,57 €)

Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2024. godine: nema dospjelih neplaćenih obveza.

Vrtić nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

e) Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranih jamstvima

Vrtić nije davao jamstva i nije imao plaćanja po protestiranim jamstvima.

VI. ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 6.

Ovaj Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski objaviti će se na oglasnoj ploči i mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Potočić Tuheljski www.dv-potocic-tuheljski.hr.

KLASA: 400-04/25-01/01
URBROJ: 2135-51-01-25-2
Tuhelj, 14. veljače 2025.

**PREDSJEDNICA
UPRAVNOG VIJEĆA**
Katarina Špetić Matačić, mag.iur.

