



REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ „VLADIMIR NAZOR“ DARUVAR
DARUVAR

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar na svojoj 45.sjednici održanoj dana 28.03.2024. donosi

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar za 2023. godinu

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda, Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina i Računa financiranja:

A. OPĆI DIO

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%
PRIHODI UKUPNO	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%
3 Rashodi poslovanja	908.507,42	1.071.150,30	952.345,38	104,83%	88,91%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.077,08	14.920,00	6.159,81	151,08%	41,29%
RASHODI UKUPNO	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-4.425,38	-3.018,77	1.106,77	-25,01%	-36,66%

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					

PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	6.571,39	3.018,77	3.018,77	45,94%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	6.571,39	3.018,77	3.018,77	45,94%	100,00%

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	2.146,01	0,00	4.125,54	192,24%	
---	-----------------	-------------	-----------------	----------------	--

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda te Računu financiranja kako slijedi:

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	103.346,91	105.638,40	82.999,50	80,31%	78,57%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.441,63		4.322,80	79,44%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.441,63		4.322,80	79,44%	
64 Prihodi od imovine	286,51	662,29	155,88	54,41%	23,54%
641 Prihodi od financijske imovine	286,51		155,88	54,41%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	286,51		155,88	54,41%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	198.788,09	298.413,99	203.214,95	102,23%	68,10%
652 Prihodi po posebnim propisima	198.788,09		203.214,95	102,23%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	198.788,09		203.214,95	102,23%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.679,68	9.356,50	5.406,52	321,88%	57,78%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.188,61		1.272,16	107,03%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	5,47		0,00	0,00%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.183,14		1.272,16	107,52%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	491,07		4.134,36	841,91%	
6631 Tekuće donacije	491,07		4.134,36	841,91%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	604.034,22		667.835,11	110,56%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	604.034,22		667.835,11	110,56%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	23,71	0,00	0,00	0,00%	
683 Ostali prihodi	23,71		0,00	0,00%	
6831 Ostali prihodi	23,71		0,00	0,00%	
UKUPNO PRIHODI	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	908.507,42	1.071.150,30	952.345,38	104,83%	88,91%
31 Rashodi za zaposlene	733.909,77	847.021,81	813.883,48	110,90%	96,09%
311 Plaće (Bruto)	611.259,14		679.388,70	111,15%	
3111 Plaće za redovan rad	611.259,14		679.388,70	111,15%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	35.649,35		41.403,54	116,14%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	35.649,35		41.403,54	116,14%	

313 Doprinosi na plaće	87.001,28		93.091,24	107,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	87.001,28		93.091,24	107,00%	
32 Materijalni rashodi	173.573,18	223.066,71	137.529,81	79,23%	61,65%
321 Naknade troškova zaposlenima	16.822,00		6.886,03	40,93%	
3211 Službena putovanja	159,27		121,93	76,56%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.258,85		5.719,86	91,39%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	10.403,88		1.044,24	10,04%	
322 Rashodi za materijal i energiju	105.328,66		93.965,20	89,21%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.709,75		15.151,02	69,79%	
3222 Materijal i sirovine	55.341,95		55.403,02	100,11%	
3223 Energija	24.467,72		19.441,27	79,46%	
3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.440,47		2.609,46	106,92%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.368,77		1.360,43	99,39%	
323 Rashodi za usluge	38.918,63		25.325,08	65,07%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.587,36		1.298,69	81,81%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.198,67		2.520,73	40,67%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.312,10		1.416,68	42,77%	
3234 Komunalne usluge	5.444,73		6.505,65	119,49%	
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		1.266,53		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	10.448,15		2.048,76	19,61%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	7.342,73		7.486,96	101,96%	
3238 Računalne usluge	4.219,90		2.281,95	54,08%	
3239 Ostale usluge	364,99		499,13	136,75%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	923,48		0,00	0,00%	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	923,48		0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.580,41		11.353,50	98,04%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.143,22		2.917,85	136,14%	
3292 Premije osiguranja	2.898,04		3.044,56	105,06%	
3293 Reprerentacija	1.453,74		585,31	40,26%	
3295 Pristojbe i naknade	126,75		0,00	0,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.958,66		4.805,78	96,92%	
34 Financijski rashodi	1.024,47	1.061,78	932,09	90,98%	87,79%
343 Ostali financijski rashodi	1.024,47		932,09	90,98%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.024,47		932,09	90,98%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.077,08	14.920,00	6.159,81	151,08%	41,29%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.077,08	14.920,00	6.159,81	151,08%	41,29%
421 Građevinski objekti	0,00		492,48		
4212 Poslovni objekti	0,00		492,48		
422 Postrojenja i oprema	4.077,08		5.667,33	139,00%	
4221 Uredska oprema i namještaj	3.756,16		5.667,33	150,88%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	320,92		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
110 Opći prihodi i primici	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
3 Vlastiti prihodi	1.469,65	3.757,01	1.428,04	97,17%	38,01%
310 Vlastiti prihodi	1.469,65	3.757,01	1.428,04	97,17%	38,01%
4 Prihodi za posebne namjene	198.817,27	299.475,77	203.214,95	102,21%	67,86%

430 Prihodi za posebne namjene	198.817,27	299.475,77	203.214,95	102,21%	67,86%
5 Pomoći	103.346,91	105.638,40	82.999,50	80,31%	78,57%
528 Pomoći	97.905,28	99.815,98	78.676,70	80,36%	78,82%
530 Pomoći- djeci s PP	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
531 Pomoći - predškola	2.468,64	2.000,00	1.425,60	57,75%	71,28%
6 Donacije	491,07	5.200,00	4.134,36	841,91%	79,51%
620 Nenamjenske donacije	491,07	5.200,00	4.134,36	841,91%	79,51%
UKUPNO PRIHODI	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
110 Opći prihodi i primici	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
3 Vlastiti prihodi	965,63	3.757,01	355,82	36,85%	9,47%
310 Vlastiti prihodi	965,63	3.757,01	355,82	36,85%	9,47%
4 Prihodi za posebne namjene	191.199,85	302.494,54	206.831,78	108,18%	68,38%
430 Prihodi za posebne namjene	191.199,85	302.494,54	206.831,78	108,18%	68,38%
5 Pomoći	115.893,73	105.638,40	83.482,48	72,03%	79,03%
528 Pomoći	97.905,29	99.815,98	78.676,70	80,36%	78,82%
530 Pomoći- djeci s PP	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
531 Pomoći - predškola	1.985,67	2.000,00	1.908,58	96,12%	95,43%
533 Pomoći-hzz	13.029,78	0,00	0,00	0,00%	
6 Donacije	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
620 Nenamjenske donacije	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO RASHODI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
0911 Predškolsko obrazovanje	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
UKUPNO RASHODI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%

4. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6

Račun financiranja prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE					
IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE					

Članak 3.

Rashodi i izdaci raspoređuju se u Financijskom planu po programima, aktivnostima, projektima i izvorima financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja kako slijedi:

B. POSEBNI DIO

1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
GLAVA 00302 Proračunski korisnik: 34563 - Dječji vrtić "VLADIMIR NAZOR"	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
UKUPNO RASHODI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%

2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
GLAVA 00302 Proračunski korisnik: 34563 - Dječji vrtić "VLADIMIR NAZOR"	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	965,63	3.757,01	355,82	36,85%	9,47%
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	191.199,85	302.494,54	206.831,78	108,18%	68,38%
IZVOR 528 Pomoći	97.905,29	99.815,98	78.676,70	80,36%	78,82%
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
IZVOR 531 Pomoći - predškola	1.985,67	2.000,00	1.908,58	96,12%	95,43%
IZVOR 533 Pomoći-hzz	13.029,78	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
PROGRAM 1013 Predškolski odgoj	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%
AKTIVNOST A100030 Administrativno, tehničko i stručno osoblje	668.714,58	788.415,39	755.736,24	113,01%	95,86%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	561.002,86	624.323,60	623.925,43	111,22%	99,94%
3 Rashodi poslovanja	561.002,86	624.323,60	623.925,43	111,22%	99,94%
31 Rashodi za zaposlene	561.002,86	624.323,60	623.925,43	111,22%	99,94%

311 Plaće (Bruto)	476.020,44		534.030,73	112,19%	
3111 Plaće za redovan rad	476.020,44		534.030,73	112,19%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	21.275,47		22.894,70	107,61%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	21.275,47		22.894,70	107,61%	
313 Doprinosi na plaće	63.706,95		67.000,00	105,17%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	63.706,95		67.000,00	105,17%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	317,21	400,00	132,72	41,84%	33,18%
3 Rashodi poslovanja	317,21	400,00	132,72	41,84%	33,18%
32 Materijalni rashodi	317,21	400,00	132,72	41,84%	33,18%
321 Naknade troškova zaposlenima	317,21		132,72	41,84%	
3211 Službena putovanja	0,00		0,00		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	317,21		132,72	41,84%	
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	94.364,73	163.691,79	131.678,09	139,54%	80,44%
3 Rashodi poslovanja	94.364,73	163.691,79	131.678,09	139,54%	80,44%
31 Rashodi za zaposlene	88.960,77	154.398,17	125.055,53	140,57%	81,00%
311 Plaće (Bruto)	62.770,27		88.784,44	141,44%	
3111 Plaće za redovan rad	62.770,27		88.784,44	141,44%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	14.373,88		18.508,84	128,77%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	14.373,88		18.508,84	128,77%	
313 Doprinosi na plaće	11.816,62		17.762,25	150,32%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.816,62		17.762,25	150,32%	
32 Materijalni rashodi	5.403,96	9.293,62	6.622,56	122,55%	71,26%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.331,55		4.787,37	143,70%	
3211 Službena putovanja	159,27		100,92	63,36%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.172,28		4.686,45	147,73%	
323 Rashodi za usluge	1.945,66		1.835,19	94,32%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.945,66		1.835,19	94,32%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	126,75		0,00	0,00%	
3295 Pristojbe i naknade	126,75		0,00	0,00%	
IZVOR 533 Pomoći-hzz	13.029,78	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	13.029,78	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	12.266,70	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	10.614,60		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	10.614,60		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	1.652,10		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.652,10		0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	763,08	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	763,08		0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	763,08		0,00	0,00%	
AKTIVNOST A100031 Materijalni i ostali rashodi	140.804,27	179.816,51	115.035,24	81,70%	63,97%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	43.031,36	44.656,75	43.909,68	102,04%	98,33%
3 Rashodi poslovanja	43.031,36	44.656,75	43.909,68	102,04%	98,33%
32 Materijalni rashodi	43.031,36	44.656,75	43.909,68	102,04%	98,33%
322 Rashodi za materijal i energiju	40.888,14		40.991,83	100,25%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	484,44		2.000,00	412,85%	
3222 Materijal i sirovine	28.183,69		30.000,00	106,44%	
3223 Energija	12.220,01		8.991,83	73,58%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.143,22		2.917,85	136,14%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.143,22		2.917,85	136,14%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	648,42	3.357,01	223,10	34,41%	6,65%
3 Rashodi poslovanja	648,42	3.357,01	223,10	34,41%	6,65%
32 Materijalni rashodi	648,42	3.357,01	223,10	34,41%	6,65%
322 Rashodi za materijal i energiju	547,22		6,50	1,19%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	22,99		0,00	0,00%	
3222 Materijal i sirovine	524,23		6,50	1,24%	

323 Rashodi za usluge	0,00		0,00		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00		0,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	101,20		216,60	214,03%	
3293 Reprezentacija	101,20		216,60	214,03%	
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	94.647,75	124.602,75	68.993,88	72,90%	55,37%
3 Rashodi poslovanja	94.647,75	124.602,75	68.993,88	72,90%	55,37%
32 Materijalni rashodi	93.623,28	123.540,97	68.061,79	72,70%	55,09%
321 Naknade troškova zaposlenima	702,50		220,13	31,34%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	702,50		220,13	31,34%	
322 Rashodi za materijal i energiju	60.473,23		47.429,36	78,43%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	18.713,30		9.113,51	48,70%	
3222 Materijal i sirovine	25.702,98		23.896,52	92,97%	
3223 Energija	12.247,71		10.449,44	85,32%	
3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.440,47		2.609,46	106,92%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.368,77		1.360,43	99,39%	
323 Rashodi za usluge	28.563,65		17.276,10	60,48%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.587,36		1.298,69	81,81%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.198,67		2.520,73	40,67%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	159,27		180,00	113,02%	
3234 Komunalne usluge	5.444,73		6.505,65	119,49%	
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		1.266,53		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	10.448,15		2.048,76	19,61%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	140,58		674,66	479,91%	
3238 Računalne usluge	4.219,90		2.281,95	54,08%	
3239 Ostale usluge	364,99		499,13	136,75%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	923,48		0,00	0,00%	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	923,48		0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.960,42		3.136,20	105,94%	
3292 Premije osiguranja	2.898,04		3.044,56	105,06%	
3293 Reprezentacija	62,38		91,64	146,91%	
34 Financijski rashodi	1.024,47	1.061,78	932,09	90,98%	87,79%
343 Ostali financijski rashodi	1.024,47		932,09	90,98%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.024,47		932,09	90,98%	
IZVOR 531 Pomoći - predškola	1.985,67	2.000,00	1.908,58	96,12%	95,43%
3 Rashodi poslovanja	1.985,67	2.000,00	1.908,58	96,12%	95,43%
32 Materijalni rashodi	1.985,67	2.000,00	1.908,58	96,12%	95,43%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.985,67		1.908,58	96,12%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.985,67		1.908,58	96,12%	
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
32 Materijalni rashodi	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	491,07		0,00	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	491,07		0,00	0,00%	
AKTIVNOST A10033 Pomoć djeci s teškoćama u razvoju	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
3 Rashodi poslovanja	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
32 Materijalni rashodi	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.972,99		2.897,20	97,45%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.972,99		2.897,20	97,45%	
AKTIVNOST A100317 Vrtić koji gradi budućnost djece	97.905,29	99.815,98	78.676,70	80,36%	78,82%
IZVOR 528 Pomoći	97.905,29	99.815,98	78.676,70	80,36%	78,82%
3 Rashodi poslovanja	96.015,58	99.095,98	78.676,70	81,94%	79,39%
31 Rashodi za zaposlene	71.679,44	68.300,04	64.902,52	90,55%	95,03%
311 Plaće (Bruto)	61.853,83		56.573,53	91,46%	
3111 Plaće za redovan rad	61.853,83		56.573,53	91,46%	
313 Doprinosi na plaće	9.825,61		8.328,99	84,77%	

3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	9.825,61		8.328,99	84,77%	
32 Materijalni rashodi	24.336,14	30.795,94	13.774,18	56,60%	44,73%
321 Naknade troškova zaposlenima	11.707,66		1.745,81	14,91%	
3211 Službena putovanja	0,00		21,01		
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.323,49		1.033,41	44,48%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	9.384,17		691,39	7,37%	
322 Rashodi za materijal i energiju	2.929,00		5.537,51	189,06%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.997,95		4.037,51	202,08%	
3222 Materijal i sirovine	931,05		1.500,00	161,11%	
323 Rashodi za usluge	8.409,32		6.213,79	73,89%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.152,83		1.236,68	39,22%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	5.256,49		4.977,11	94,69%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.290,16		277,07	21,48%	
3293 Reputacija	1.290,16		277,07	21,48%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.889,71	720,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.889,71	720,00	0,00	0,00%	0,00%
422 Postrojenja i oprema	1.889,71		0,00	0,00%	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.889,71		0,00	0,00%	
KAPITALNI PROJEKT K100032 Nabava opreme	2.187,37	14.200,00	6.159,81	281,61%	43,38%
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	2.187,37	14.200,00	6.159,81	281,61%	43,38%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.187,37	14.200,00	6.159,81	281,61%	43,38%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.187,37	14.200,00	6.159,81	281,61%	43,38%
421 Građevinski objekti	0,00		492,48		
4212 Poslovni objekti	0,00		492,48		
422 Postrojenja i oprema	2.187,37		5.667,33	259,09%	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.866,45		5.667,33	303,64%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	320,92		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%

Članak 4.

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar za 2023. godinu su:

C. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna:

1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	103.346,91	105.638,40	82.999,50	80,31%	78,57%
528 Pomoći	97.905,28	99.815,98	78.676,70	80,36%	78,82%
530 Pomoći- djeci s PP	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
531 Pomoći - predškola	2.468,64	2.000,00	1.425,60	57,75%	71,28%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.441,63		4.322,80	79,44%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.441,63		4.322,80	79,44%	
64 Prihodi od imovine	286,51	662,29	155,88	54,41%	23,54%
310 Vlastiti prihodi	286,51	662,29	155,88	54,41%	23,54%

641 Prihodi od financijske imovine	286,51		155,88	54,41%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	286,51		155,88	54,41%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	198.788,09	298.413,99	203.214,95	102,23%	68,10%
<i>430 Prihodi za posebne namjene</i>	<i>198.788,09</i>	<i>298.413,99</i>	<i>203.214,95</i>	<i>102,23%</i>	<i>68,10%</i>
652 Prihodi po posebnim propisima	198.788,09		203.214,95	102,23%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	198.788,09		203.214,95	102,23%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.679,68	9.356,50	5.406,52	321,88%	57,78%
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>1.183,14</i>	<i>3.094,72</i>	<i>1.272,16</i>	<i>107,52%</i>	<i>41,11%</i>
<i>430 Prihodi za posebne namjene</i>	<i>5,47</i>	<i>1.061,78</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>
<i>620 Nenamjenske donacije</i>	<i>491,07</i>	<i>5.200,00</i>	<i>4.134,36</i>	<i>841,91%</i>	<i>79,51%</i>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.188,61		1.272,16	107,03%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	5,47		0,00	0,00%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.183,14		1.272,16	107,52%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	491,07		4.134,36	841,91%	
6631 Tekuće donacije	491,07		4.134,36	841,91%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	604.034,22	668.980,35	667.835,11	110,56%	99,83%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>604.034,22</i>	<i>668.980,35</i>	<i>667.835,11</i>	<i>110,56%</i>	<i>99,83%</i>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	604.034,22		667.835,11	110,56%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	604.034,22		667.835,11	110,56%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	23,71	0,00	0,00	0,00%	
<i>430 Prihodi za posebne namjene</i>	<i>23,71</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	
683 Ostali prihodi	23,71		0,00	0,00%	
6831 Ostali prihodi	23,71		0,00	0,00%	
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	908.159,12	1.083.051,53	959.611,96	105,67%	88,60%

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2022. EUR	PRORAČUN 2023 - REBALANS II.	NAZOR OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA 2023	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	908.507,42	1.071.150,30	952.345,38	104,83%	88,91%
31 Rashodi za zaposlene	733.909,77	847.021,81	813.883,48	110,90%	96,09%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>561.002,86</i>	<i>624.323,60</i>	<i>623.925,43</i>	<i>111,22%</i>	<i>99,94%</i>
<i>430 Prihodi za posebne namjene</i>	<i>88.960,77</i>	<i>154.398,17</i>	<i>125.055,53</i>	<i>140,57%</i>	<i>81,00%</i>
528 Pomoći	71.679,44	68.300,04	64.902,52	90,55%	95,03%
533 Pomoći-hzz	12.266,70	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	611.259,14		679.388,70	111,15%	
3111 Plaće za redovan rad	611.259,14		679.388,70	111,15%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	35.649,35		41.403,54	116,14%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	35.649,35		41.403,54	116,14%	
313 Doprinosi na plaće	87.001,28		93.091,24	107,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	87.001,28		93.091,24	107,00%	
32 Materijalni rashodi	173.573,18	223.066,71	137.529,81	79,23%	61,65%
<i>110 Opći prihodi i primici</i>	<i>43.031,36</i>	<i>44.656,75</i>	<i>43.909,68</i>	<i>102,04%</i>	<i>98,33%</i>
<i>310 Vlastiti prihodi</i>	<i>965,63</i>	<i>3.757,01</i>	<i>355,82</i>	<i>36,85%</i>	<i>9,47%</i>
<i>430 Prihodi za posebne namjene</i>	<i>99.027,24</i>	<i>132.834,59</i>	<i>74.684,35</i>	<i>75,42%</i>	<i>56,22%</i>
528 Pomoći	24.336,14	30.795,94	13.774,18	56,60%	44,73%
530 Pomoći- djeci s PP	2.972,99	3.822,42	2.897,20	97,45%	75,79%
531 Pomoći - predškola	1.985,67	2.000,00	1.908,58	96,12%	95,43%
533 Pomoći-hzz	763,08	0,00	0,00	0,00%	
620 Nenamjenske donacije	491,07	5.200,00	0,00	0,00%	0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	16.822,00		6.886,03	40,93%	
3211 Službena putovanja	159,27		121,93	76,56%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.258,85		5.719,86	91,39%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	10.403,88		1.044,24	10,04%	

322 Rashodi za materijal i energiju	105.328,66		93.965,20	89,21%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.709,75		15.151,02	69,79%	
3222 Materijal i sirovine	55.341,95		55.403,02	100,11%	
3223 Energija	24.467,72		19.441,27	79,46%	
3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.440,47		2.609,46	106,92%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.368,77		1.360,43	99,39%	
323 Rashodi za usluge	38.918,63		25.325,08	65,07%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.587,36		1.298,69	81,81%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.198,67		2.520,73	40,67%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.312,10		1.416,68	42,77%	
3234 Komunalne usluge	5.444,73		6.505,65	119,49%	
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		1.266,53		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	10.448,15		2.048,76	19,61%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	7.342,73		7.486,96	101,96%	
3238 Računalne usluge	4.219,90		2.281,95	54,08%	
3239 Ostale usluge	364,99		499,13	136,75%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	923,48		0,00	0,00%	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	923,48		0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.580,41		11.353,50	98,04%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.143,22		2.917,85	136,14%	
3292 Premije osiguranja	2.898,04		3.044,56	105,06%	
3293 Reprezentacija	1.453,74		585,31	40,26%	
3295 Pristojbe i naknade	126,75		0,00	0,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.958,66		4.805,78	96,92%	
34 Financijski rashodi	1.024,47	1.061,78	932,09	90,98%	87,79%
430 Prihodi za posebne namjene	1.024,47	1.061,78	932,09	90,98%	87,79%
343 Ostali financijski rashodi	1.024,47		932,09	90,98%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.024,47		932,09	90,98%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.077,08	14.920,00	6.159,81	151,08%	41,29%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.077,08	14.920,00	6.159,81	151,08%	41,29%
430 Prihodi za posebne namjene	2.187,37	14.200,00	6.159,81	281,61%	43,38%
528 Pomoći	1.889,71	720,00	0,00	0,00%	0,00%
421 Građevinski objekti	0,00		492,48		
4212 Poslovni objekti	0,00		492,48		
422 Postrojenja i oprema	4.077,08		5.667,33	139,00%	
4221 Uredska oprema i namještaj	3.756,16		5.667,33	150,88%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	320,92		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI I IZDACI	912.584,50	1.086.070,30	958.505,19	105,03%	88,25%

D. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Sveukupni prihodi poslovanja u 2023. godini iznose 959.611,96 eura. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 667.835,11 eura. Prihodi od pomoći iznose 82.999,50 eura. Prihodi za posebne namjene iznose 203.214,95 eura. Prihodi od donacija i prodaje proizvoda iznose 5.406,52 eura. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 5,7 %.

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata:

PROGRAM: 1013 Predškolski odgoj

Dječji vrtić "Vladimir Nazor" Daruvar provodi odgojno-obrazovni rad s djecom rane i predškolske dobi. Ima ukupno 12 skupina od kojih je 6 odgojnih skupina djece jasličke dobi i 6 odgojnih skupina vrtićke dobi.

U vrtiću se provodi redoviti desetosatni program u svih 12 odgojnih skupina te program besplatne predškole. Planiran je u iznosu 1.086.070,30 EUR, izvršen 88,25% u iznosu 958.505,19 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

- AKTIVNOST A100030 Administrativno, tehničko i stručno osoblje, planirana u iznosu 788.415,39 EUR, izvršena 95,86% u iznosu 755.736,24 EUR.
- AKTIVNOST A100031 Materijalni i ostali rashodi, planirana u iznosu 179.816,51 EUR, izvršena 63,97% u iznosu 115.035,24 EUR.

-
- AKTIVNOST A100033 Pomoć djeci s teškoćama u razvoju, planirana u iznosu 3.822,42 EUR, izvršena 75,79% u iznosu 2.897,20 EUR.
 - AKTIVNOST A100317 Vrtić koji gradi budućnost djece, planirana u iznosu 99.815,98 EUR, izvršena 78,82% u iznosu 78.676,70 EUR.
 - KAPITALNI PROJEKT K100032 Nabava opreme, planiran u iznosu 14.200,00 EUR, izvršen 43,38% u iznosu 6.159,81 EUR.

Obračunati a neplaćeni prihodi sa 31.12.2023.g. iznose 21.756,06 eur s time da IR za 12/2023. godine za boravak djece u vrtiću iznose 18.751,93 eur, IR za pružene usluge (topli obrok, najam krova) iznose 73,18 eur s valutnim dospijecem 15.01.2024.godine tako da realno dugovanje iznosi 2.930,95 eur.

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar biti će objavljen i na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar.

KLASA: 601-11/24-01/5
URBROJ: 2111-32-04-24-8
Daruvar, 28.03.2024. godine

Predsjednik Upravnog vijeća
Staša Pilizzari

Voditeljica računovodstva
Ana Ivanko, bacc.oec.

Ravnateljica
Irena Šulentić, prof.ped.
