

DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA  
ULICA VLADIMIRA NAZORA 11  
42205 VIDOVEC

KLASA: 400-02/22-01/01  
URBROJ: 2186-170-02-24-13  
Vidovec, 20. ožujak 2024.

OPĆINA VIDOVEC  
TRG SVETOG VIDA 9  
42205 VIDOVEC

**PREDMET: Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje 01.01.2023. – 31.12.2023. godine i Odluka o pokriću manjka**  
- dostavlja se

Poštovani,

Sukladno čl. 86 zakona o proračunu (NN142/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 50. i 57. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ: 2186-170-02-22-01) dostavljamo Vam Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje 01.01.2023.-31.12.2023. godine te Odluku o pokriću manjka.

Sa poštovanjem.

UPRavno VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA

PREDSJEDNICA

Martina Bistrović, dipl. oec



REPUBLIKA HRVATSKA  
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA  
Dječji vrtić Škrinjica

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 50. i 57. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ:2186-170-02-22-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 47. sjednici održanoj dana 20.03.2024. godine, donosi:

**PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023. - 31.12.2023. GODINE**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine	Izvorni plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje
6 Prihodi poslovanja	426.326,46	511.982,25	499.279,57
3 Rashodi poslovanja	436.777,89	500.492,07	485.938,66
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.523,50	5.426,73	5.426,73
<b>Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))</b>	<b>-13.974,93</b>	<b>6.063,45</b>	<b>7.914,18</b>
<b>Manjak prihoda iz prethodnih godina</b>	<b>-4.215,42</b>	<b>-6.063,45</b>	<b>-18.190,33</b>
Ukupno prihodi i primici	426.326,46	511.982,25	499.279,57
Manjak prihoda iz prethodnih godina	-4.215,42	-6.063,45	-18.190,33
Ukupno rashodi i izdaci	440.301,39	505.918,80	491.365,39
<b>Višak/Manjak + Neto financiranje</b>	<b>-18.190,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.276,15</b>

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa		Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine	Izvorni plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Index 4/2	Index 4/3
1		2	3	4	5	6
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>426.326,46</b>	<b>511.982,25</b>	<b>499.279,57</b>	<b>117,11%</b>	<b>97,52%</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>915,79</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>164,93%</b>	<b>50,65%</b>
<b>636</b>	<b>Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>915,79</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>164,93%</b>	<b>50,65%</b>
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	915,79		1.510,40	164,93%	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,03</b>	<b>6,64</b>	<b>0,01</b>	<b>33,33%</b>	<b>0,15%</b>
<b>641</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>0,03</b>	<b>6,64</b>	<b>0,01</b>	<b>33,33%</b>	<b>0,15%</b>
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,03		0,01	33,33%	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>159.623,81</b>	<b>182.453,53</b>	<b>178.725,37</b>	<b>111,97%</b>	<b>97,96%</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>159.623,81</b>	<b>182.453,53</b>	<b>178.725,37</b>	<b>111,97%</b>	<b>97,96%</b>
6526	Ostali nespomenuti prihodi	159.623,81		178.725,37	111,97%	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna</b>	<b>0,00</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>264.299,41</b>	<b>326.062,24</b>	<b>318.831,40</b>	<b>120,63%</b>	<b>97,78%</b>
<b>671</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>264.299,41</b>	<b>326.062,24</b>	<b>318.831,40</b>	<b>120,63%</b>	<b>97,78%</b>
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	264.299,41		318.831,40	120,63%	
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>1.487,42</b>	<b>212,39</b>	<b>212,39</b>	<b>14,28%</b>	<b>100,00%</b>
<b>683</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>1.487,42</b>	<b>212,39</b>	<b>212,39</b>	<b>14,28%</b>	<b>100,00%</b>
6831	Ostali prihodi	1.487,42		212,39	14,28%	
<b>Ukupno prihodi</b>		<b>426.326,46</b>	<b>511.982,25</b>	<b>499.279,57</b>	<b>117,11%</b>	<b>97,52%</b>

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>436.777,89</b>	<b>500.492,07</b>	<b>485.938,66</b>	<b>111,26%</b>	<b>97,09%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>329.352,74</b>	<b>376.638,66</b>	<b>372.825,44</b>	<b>113,20%</b>	<b>98,99%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>278.128,52</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>106,95%</b>	<b>99,09%</b>
3111	Plaće za redovan rad	277.333,27		297.464,65	107,26%	
3113	Plaće za prekovremeni rad	795,25		0,00	0,00%	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>11.098,94</b>	<b>34.946,64</b>	<b>34.087,32</b>	<b>307,12%</b>	<b>97,54%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	11.098,94		34.087,32	307,12%	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>40.125,28</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>102,86%</b>	<b>99,45%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.125,28		41.273,47	102,86%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>106.502,87</b>	<b>122.548,54</b>	<b>111.919,62</b>	<b>105,09%</b>	<b>91,33%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>20.345,14</b>	<b>26.362,28</b>	<b>26.238,86</b>	<b>128,97%</b>	<b>99,53%</b>
3211	Službena putovanja	132,79		2.143,00	1.613,83%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.181,76		21.857,60	113,95%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	932,11		2.210,26	237,12%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	98,48		28,00	28,43%	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>67.523,62</b>	<b>74.525,48</b>	<b>66.088,69</b>	<b>97,87%</b>	<b>88,68%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.613,90		7.060,04	125,76%	
3222	Materijal i sirovine	24.214,24		29.541,71	122,00%	
3223	Energija	36.880,28		28.234,97	76,56%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	204,42		1.055,07	516,13%	
3225	Sitni inventar i auto gume	95,28		69,15	72,58%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	515,50		127,75	24,78%	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>12.355,28</b>	<b>15.105,73</b>	<b>13.780,25</b>	<b>111,53%</b>	<b>91,23%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.337,56		1.492,75	111,60%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.668,19		3.683,45	78,91%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	335,13		387,40	115,60%	
3234	Komunalne usluge	1.987,70		2.388,62	120,17%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.287,37		1.119,27	86,94%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	160,93		331,18	205,79%	
3238	Računalne usluge	1.100,86		734,88	66,76%	
3239	Ostale usluge	1.477,54		3.642,70	246,54%	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>6.278,83</b>	<b>6.555,05</b>	<b>5.811,82</b>	<b>92,56%</b>	<b>88,66%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.532,92		1.136,47	74,14%	
3292	Premije osiguranja	0,00		806,75	-	
3293	Reprezentacija	39,16		96,64	246,78%	
3295	Pristojbe i naknade	1.016,34		1.501,05	147,69%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.690,41		2.270,91	61,54%	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>922,28</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>129,42%</b>	<b>91,47%</b>

<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>922,28</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>129,42%</b>	<b>91,47%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	922,28		1.193,60	129,42%	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>3.523,50</b>	<b>5.426,73</b>	<b>5.426,73</b>	<b>154,02%</b>	<b>100,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.523,50</b>	<b>5.426,73</b>	<b>5.426,73</b>	<b>154,02%</b>	<b>100,00%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>1.760,78</b>	<b>4.234,09</b>	<b>4.234,09</b>	<b>240,47%</b>	<b>100,00%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.760,78		4.234,09	240,47%	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>1.762,72</b>	<b>1.192,64</b>	<b>1.192,64</b>	<b>67,66%</b>	<b>100,00%</b>
4262	Ulaganja u računalne programe	1.762,72		1.192,64	67,66%	
<b>Ukupno rashodi</b>		<b>440.301,39</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>111,60%</b>	<b>97,12%</b>

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine	Izvorni plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Index 4/2	Index 4/3
	2	3	4	5	6
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>264.299,41</b>	<b>326.062,24</b>	<b>318.831,40</b>	<b>120,63%</b>	<b>97,78%</b>
11 Opći prihodi i primici	264.299,41	326.062,24	318.831,40	120,63%	97,78%
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>161.111,26</b>	<b>182.938,01</b>	<b>178.937,77</b>	<b>111,06%</b>	<b>97,81%</b>
31 Vlastiti prihodi	161.111,26	182.938,01	178.937,77	111,06%	97,81%
<b>5 Pomoći</b>	<b>915,79</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>164,93%</b>	<b>50,65%</b>
51 Pomoći EU	915,79	2.982,00	1.510,40	164,93%	50,65%
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>426.326,46</b>	<b>511.982,25</b>	<b>499.279,57</b>	<b>117,11%</b>	<b>97,52%</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>266.496,69</b>	<b>326.062,24</b>	<b>321.586,35</b>	<b>120,67%</b>	<b>98,63%</b>
11 Opći prihodi i primici	266.496,69	326.062,24	321.586,35	120,67%	98,63%
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>172.888,91</b>	<b>176.874,56</b>	<b>168.268,64</b>	<b>97,33%</b>	<b>95,13%</b>
31 Vlastiti prihodi	172.888,91	176.874,56	168.268,64	97,33%	95,13%
<b>5 Pomoći</b>	<b>915,79</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>164,93%</b>	<b>50,65%</b>
51 Pomoći EU	915,79	2.982,00	1.510,40	164,93%	50,65%
<b>Ukupno rashodi</b>	<b>440.301,39</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>111,60%</b>	<b>97,12%</b>

### A. RAČUN RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv funkcijske klasifikacije	Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine	Izvorni plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Index 4/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	440.301,39	505.918,80	491.365,39	111,60%	97,12%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	440.301,39	505.918,80	491.365,39	111,60%	97,12%
<b>Ukupno rashodi</b>	<b>440.301,39</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>111,60%</b>	<b>97,12%</b>

**II. POSEBNI DIO**  
**IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Brojčana oznaka i naziv	Izvorni plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Index 3/2
1	2	3	4
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>	505.918,80	491.365,39	97,12%



## IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv računa	Izvorni plan	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Index 3/2
1	2	3	4
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>			
	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>			
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici 31 Vlastiti prihodi 51 Pomoći EU	505.918,80	491.365,39	97,12%
<b>001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>PROGRAM 1001 RASHODI DJEČJEG VRTIĆA</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>A100101 Rashodi</b>	503.521,35	489.179,31	97,15%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici 31 Vlastiti prihodi 51 Pomoći EU			
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>498.154,21</b>	<b>483.812,17</b>	<b>97,12%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>374.980,30</b>	<b>371.167,08</b>	<b>98,98%</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>99,09%</b>
3111 Plaće za redovan rad		297.464,65	
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>33.288,28</b>	<b>32.428,96</b>	<b>97,42%</b>
3121 Ostali rashodi za zaposlene		32.428,96	
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>99,45%</b>
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		41.273,47	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>121.869,04</b>	<b>111.451,49</b>	<b>91,45%</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>26.342,28</b>	<b>26.218,86</b>	<b>99,53%</b>
3211 Službena putovanja		2.143,00	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		21.857,60	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		2.190,26	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		28,00	

<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>74.015,98</b>	<b>65.745,19</b>	<b>88,83%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6.815,99	
3222	Materijal i sirovine		29.442,26	
3223	Energija		28.234,97	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.055,07	
3225	Sitni inventar i auto gume		69,15	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		127,75	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>15.105,73</b>	<b>13.780,25</b>	<b>91,23%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.492,75	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.683,45	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		387,40	
3234	Komunalne usluge		2.388,62	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.119,27	
3237	Intelektualne i osobne usluge		331,18	
3238	Računalne usluge		734,88	
3239	Ostale usluge		3.642,70	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>6.405,05</b>	<b>5.707,19</b>	<b>89,10%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.136,47	
3292	Premije osiguranja		806,75	
3293	Reprezentacija		96,64	
3295	Pristojbe i naknade		1.501,05	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.166,28	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.193,60	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.367,14</b>	<b>5.367,14</b>	<b>100,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.367,14</b>	<b>5.367,14</b>	<b>100,00%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>4.174,50</b>	<b>4.174,50</b>	<b>100,00%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		4.174,50	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>1.192,64</b>	<b>1.192,64</b>	<b>100,00%</b>
4262	Ulaganja u računalne programe		1.192,64	
<b>T100101</b>	<b>Kraći programi</b>	<b>2.397,45</b>	<b>2.186,08</b>	<b>91,18%</b>
Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi				
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.337,86</b>	<b>2.126,49</b>	<b>90,96%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.658,36</b>	<b>1.658,36</b>	<b>100,00%</b>

312	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>1.658,36</b>	<b>1.658,36</b>	<b>100,00%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.658,36	
32	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>679,50</b>	<b>468,13</b>	<b>68,89%</b>
321	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>100,00%</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		20,00	
322	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>509,50</b>	<b>343,50</b>	<b>67,42%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		244,05	
3222	Materijal i sirovine		99,45	
329	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>150,00</b>	<b>104,63</b>	<b>69,75%</b>
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		104,63	
4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
422	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		59,59	
<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>		<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>

KLASA: 400-02/22-01/01  
URBROJ: 2186-170-02-24-10

U Vidovcu, dana 20.03.2024. godine

UPRavno VIJEĆE DJECJEG VRTIĆA ŠKRINJICA  
PREDSJEDNICA  
MARTINA BISTROVIĆ, dipl.oec



REPUBLIKA HRVATSKA  
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA  
Dječji vrtić Škrinjica

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 50. i 57. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ:2186-170-02-22-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 47. sjednici održanoj dana 20.03.2024. godine, donosi:

**PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA  
DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023. - 31.12.2023. GODINE**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 31.12.2023
6	Prihodi poslovanja	511.982,25	499.279,57
3	Rashodi poslovanja	500.492,07	485.938,66
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.426,73	5.426,73
<b>Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))</b>		<b>6.063,45</b>	<b>7.914,18</b>
Ukupno prihodi i primici		511.982,25	499.279,57
Manjak prihoda iz prethodnih godina		-6.063,45	-18.190,33
Sveukupno prihodi i primici		505.918,80	481.089,24
Ukupno rashodi i izdaci		505.918,80	491.365,39
<b>Višak/Manjak + Neto financiranje</b>		<b>0,00</b>	<b>-10.276,15</b>

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 31.12.2023	Index
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>511.982,25</b>	<b>499.279,57</b>	<b>97,52%</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>50,65%</b>
<b>636</b>	<b>Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>50,65%</b>
<b>6361</b>	<b>Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>2.982,00</b>	<b>1.510,40</b>	<b>50,65%</b>
63612	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S	2.982,00	1.510,40	50,65%
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>6,64</b>	<b>0,01</b>	<b>0,15%</b>
<b>641</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>6,64</b>	<b>0,01</b>	<b>0,15%</b>
<b>6413</b>	<b>Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju</b>	<b>6,64</b>	<b>0,01</b>	<b>0,15%</b>
64132	Kamate na depozite po viđenju	6,64	0,01	0,15%
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>182.453,53</b>	<b>178.725,37</b>	<b>97,96%</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>182.453,53</b>	<b>178.725,37</b>	<b>97,96%</b>
<b>6526</b>	<b>Ostali nespomenuti prihodi</b>	<b>182.453,53</b>	<b>178.725,37</b>	<b>97,96%</b>
<b>65264</b>	<b>Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično</b>	<b>182.453,53</b>	<b>178.725,37</b>	<b>97,96%</b>
652641	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	170.681,53	167.712,50	98,26%
652642	Sufinanciranje cijene usluge iz proračuna drugih općina i gradova	6.272,00	5.742,00	91,55%
652643	Sufinanciranje cijene usluge kraćih programa	5.500,00	5.270,87	95,83%
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>6631</b>	<b>Tekuće donacije</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
6631	Tekuće donacije	265,45	0,00	0,00%
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>326.062,24</b>	<b>318.831,40</b>	<b>97,78%</b>
<b>671</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>326.062,24</b>	<b>318.831,40</b>	<b>97,78%</b>
<b>6711</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja</b>	<b>326.062,24</b>	<b>318.831,40</b>	<b>97,78%</b>
67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	326.062,24	318.831,40	97,78%
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>212,39</b>	<b>212,39</b>	<b>100,00%</b>
<b>683</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>212,39</b>	<b>212,39</b>	<b>100,00%</b>
<b>6831</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>212,39</b>	<b>212,39</b>	<b>100,00%</b>
6831	Ostali prihodi	212,39	212,39	100,00%
<b>Ukupno prihodi</b>		<b>511.982,25</b>	<b>499.279,57</b>	<b>97,52%</b>

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>500.492,07</b>	<b>485.938,66</b>	<b>97,09%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>376.638,66</b>	<b>372.825,44</b>	<b>98,99%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>99,09%</b>
<b>3111</b>	<b>Plaće za redovan rad</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>99,09%</b>
31111	Plaće za zaposlene	300.189,83	297.464,65	99,09%
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>34.946,64</b>	<b>34.087,32</b>	<b>97,54%</b>
<b>3121</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>34.946,64</b>	<b>34.087,32</b>	<b>97,54%</b>
31212	Nagrade	2.654,45	2.558,36	96,38%
31213	Darovi	6.330,00	6.330,00	100,00%
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	265,45	0,00	0,00%
31216	Regres za godišnji odmor	3.185,35	3.185,28	100,00%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	22.511,39	22.013,68	97,79%
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>99,45%</b>
<b>3132</b>	<b>Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>99,45%</b>
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	41.502,19	41.273,47	99,45%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>122.548,54</b>	<b>111.919,62</b>	<b>91,33%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>26.362,28</b>	<b>26.238,86</b>	<b>99,53%</b>
<b>3211</b>	<b>Službena putovanja</b>	<b>2.143,00</b>	<b>2.143,00</b>	<b>100,00%</b>
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	454,10	454,10	100,00%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	323,63	323,63	100,00%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.197,27	1.197,27	100,00%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	168,00	168,00	100,00%
<b>3212</b>	<b>Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život</b>	<b>21.981,02</b>	<b>21.857,60</b>	<b>99,44%</b>
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	21.981,02	21.857,60	99,44%
<b>3213</b>	<b>Stručno usavršavanje zaposlenika</b>	<b>2.210,26</b>	<b>2.210,26</b>	<b>100,00%</b>
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	1.886,48	1.886,48	100,00%
32132	Tečajevi i stručni ispiti	323,78	323,78	100,00%
<b>3214</b>	<b>Ostale naknade troškova zaposlenima</b>	<b>28,00</b>	<b>28,00</b>	<b>100,00%</b>
32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	28,00	28,00	100,00%
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>74.525,48</b>	<b>66.088,69</b>	<b>88,68%</b>
<b>3221</b>	<b>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</b>	<b>7.436,63</b>	<b>7.060,04</b>	<b>94,94%</b>
32211	Uredski materijal	972,69	972,69	100,00%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.255,02	1.440,83	114,81%
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2.854,46	2.762,49	96,78%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	2.354,46	1.884,03	80,02%
<b>3222</b>	<b>Materijal i sirovine</b>	<b>31.498,03</b>	<b>29.541,71</b>	<b>93,79%</b>
32221	Osnovni materijal i sirovine - materijal za odgojno obrazovni rad	3.519,91	3.317,40	94,25%
32224	Namirnice	27.712,67	26.000,12	93,82%
32229	Ostali materijal i sirovine	265,45	224,19	84,46%
<b>3223</b>	<b>Energija</b>	<b>34.228,47</b>	<b>28.234,97</b>	<b>82,49%</b>
32231	Električna energija	9.032,17	8.360,78	92,57%
32233	Plin	25.196,30	19.874,19	78,88%
<b>3224</b>	<b>Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje</b>	<b>1.165,45</b>	<b>1.055,07</b>	<b>90,53%</b>
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	1.165,45	1.055,07	90,53%
<b>3225</b>	<b>Sitni inventar i auto gume</b>	<b>69,15</b>	<b>69,15</b>	<b>100,00%</b>
32251	Sitni inventar	69,15	69,15	100,00%
<b>3227</b>	<b>Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća</b>	<b>127,75</b>	<b>127,75</b>	<b>100,00%</b>
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	127,75	127,75	100,00%
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>15.105,73</b>	<b>13.780,25</b>	<b>91,23%</b>
<b>3231</b>	<b>Usluge telefona, pošte i prijevoza</b>	<b>1.538,78</b>	<b>1.492,75</b>	<b>97,01%</b>
32311	Usluge telefona, telefaksa	941,97	907,50	96,34%
32312	Usluge interneta	506,81	506,36	99,91%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	90,00	78,89	87,66%

<b>3232</b>	<b>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</b>	<b>3.671,91</b>	<b>3.683,45</b>	<b>100,31%</b>
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	3.671,91	3.683,45	100,31%
<b>3233</b>	<b>Usluge promidžbe i informiranja</b>	<b>390,53</b>	<b>387,40</b>	<b>99,20%</b>
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	390,53	387,40	99,20%
<b>3234</b>	<b>Komunalne usluge</b>	<b>2.774,24</b>	<b>2.388,62</b>	<b>86,10%</b>
32341	Opskrba vodom	1.253,23	1.188,39	94,83%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	644,71	678,43	105,23%
32343	Deratizacija i dezinfekcija	76,30	76,30	100,00%
32349	Ostale komunalne usluge - uređenje okoliša	800,00	445,50	55,69%
<b>3236</b>	<b>Zdravstvene i veterinarske usluge</b>	<b>1.250,64</b>	<b>1.119,27</b>	<b>89,50%</b>
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	919,77	788,40	85,72%
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	330,87	330,87	100,00%
<b>3237</b>	<b>Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>505,45</b>	<b>331,18</b>	<b>65,52%</b>
32379	Ostale intelektualne usluge, GDPR	505,45	331,18	65,52%
<b>3238</b>	<b>Računalne usluge</b>	<b>734,88</b>	<b>734,88</b>	<b>100,00%</b>
32389	Ostale računalne usluge, servis e-račun	734,88	734,88	100,00%
<b>3239</b>	<b>Ostale usluge</b>	<b>4.239,30</b>	<b>3.642,70</b>	<b>85,93%</b>
32399	Ostale nespomenute usluge	4.239,30	3.642,70	85,93%
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>6.555,05</b>	<b>5.811,82</b>	<b>88,66%</b>
<b>3291</b>	<b>Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično</b>	<b>1.592,68</b>	<b>1.136,47</b>	<b>71,36%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.592,68	1.136,47	71,36%
<b>3292</b>	<b>Premije osiguranja</b>	<b>806,75</b>	<b>806,75</b>	<b>100,00%</b>
32923	Premija osiguranja	806,75	806,75	100,00%
<b>3293</b>	<b>Reprezentacija</b>	<b>96,64</b>	<b>96,64</b>	<b>100,00%</b>
32931	Reprezentacija	96,64	96,64	100,00%
<b>3295</b>	<b>Pristojbe i naknade</b>	<b>1.471,92</b>	<b>1.501,05</b>	<b>101,98%</b>
32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	1.339,20	1.339,20	100,00%
32959	Ostale pristojbe i naknade	132,72	161,85	121,95%
<b>3299</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>2.587,06</b>	<b>2.270,91</b>	<b>87,78%</b>
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.587,06	2.270,91	87,78%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
<b>3431</b>	<b>Bankarske usluge i usluge platnog prometa</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
34312	Usluge platnog prometa	1.304,87	1.193,60	91,47%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.426,73</b>	<b>5.426,73</b>	<b>100,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.426,73</b>	<b>5.426,73</b>	<b>100,00%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>4.234,09</b>	<b>4.234,09</b>	<b>100,00%</b>
<b>4227</b>	<b>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</b>	<b>4.234,09</b>	<b>4.234,09</b>	<b>100,00%</b>
42273	Oprema - igračke	4.234,09	4.234,09	100,00%
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>1.192,64</b>	<b>1.192,64</b>	<b>100,00%</b>
<b>4262</b>	<b>Ulaganja u računalne programe</b>	<b>1.192,64</b>	<b>1.192,64</b>	<b>100,00%</b>
42621	Ulaganja u računalne programe	1.192,64	1.192,64	100,00%
<b>Ukupno rashodi</b>		<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>

## II. POSEBNI DIO

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 31.12.2023	Index
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>				
		<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>				
		<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>001</b>	<b>DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>PROGRAM 1001 RASHODI DJEČJEG VRTIĆA</b>		<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
<b>A100101 Rashodi</b>		<b>503.521,35</b>	<b>489.179,31</b>	<b>97,15%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>498.154,21</b>	<b>483.812,17</b>	<b>97,12%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>374.980,30</b>	<b>371.167,08</b>	<b>98,98%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>99,09%</b>
<b>3111</b>	<b>Plaće za redovan rad</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>99,09%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
<b>31111</b>	<b>Plaće za zaposlene</b>	<b>300.189,83</b>	<b>297.464,65</b>	<b>99,09%</b>
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>33.288,28</b>	<b>32.428,96</b>	<b>97,42%</b>
<b>3121</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>33.288,28</b>	<b>32.428,96</b>	<b>97,42%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>31212</b>	<b>Nagrade</b>	<b>996,09</b>	<b>900,00</b>	<b>90,35%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
<b>31213</b>	<b>Darovi</b>	<b>6.330,00</b>	<b>6.330,00</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>31215</b>	<b>Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj</b>	<b>265,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
<b>31216</b>	<b>Regres za godišnji odmor</b>	<b>3.185,35</b>	<b>3.185,28</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
<b>31219</b>	<b>Ostali navedeni rashodi za zaposlene</b>	<b>22.511,39</b>	<b>22.013,68</b>	<b>97,79%</b>
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>99,45%</b>
<b>3132</b>	<b>Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>99,45%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
<b>31321</b>	<b>Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</b>	<b>41.502,19</b>	<b>41.273,47</b>	<b>99,45%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>121.869,04</b>	<b>111.451,49</b>	<b>91,45%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>26.342,28</b>	<b>26.218,86</b>	<b>99,53%</b>
<b>3211</b>	<b>Službena putovanja</b>	<b>2.143,00</b>	<b>2.143,00</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>32111</b>	<b>Dnevnice za službeni put u zemlji</b>	<b>454,10</b>	<b>454,10</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>32113</b>	<b>Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji</b>	<b>323,63</b>	<b>323,63</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>32115</b>	<b>Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji</b>	<b>1.197,27</b>	<b>1.197,27</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>32119</b>	<b>Ostali rashodi za službena putovanja</b>	<b>168,00</b>	<b>168,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>3212</b>	<b>Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život</b>	<b>21.981,02</b>	<b>21.857,60</b>	<b>99,44%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>32121</b>	<b>Naknade za prijevoz na posao i s posla</b>	<b>21.981,02</b>	<b>21.857,60</b>	<b>99,44%</b>
<b>3213</b>	<b>Stručno usavršavanje zaposlenika</b>	<b>2.190,26</b>	<b>2.190,26</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
51 Pomoći EU				
<b>32131</b>	<b>Seminari, savjetovanja i simpoziji</b>	<b>1.866,48</b>	<b>1.866,48</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
<b>32132</b>	<b>Tečajevi i stručni ispiti</b>	<b>323,78</b>	<b>323,78</b>	<b>100,00%</b>



<b>3214</b>	<b>Ostale naknade troškova zaposlenima</b>	<b>28,00</b>	<b>28,00</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	28,00	28,00	100,00%
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>74.015,98</b>	<b>65.745,19</b>	<b>88,83%</b>
<b>3221</b>	<b>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</b>	<b>7.192,58</b>	<b>6.815,99</b>	<b>94,76%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
51 Pomoći EU				
32211	Uredski materijal	972,69	972,69	100,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.010,97	1.196,78	118,38%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2.854,46	2.762,49	96,78%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	2.354,46	1.884,03	80,02%
<b>3222</b>	<b>Materijal i sirovine</b>	<b>31.232,58</b>	<b>29.442,26</b>	<b>94,27%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
51 Pomoći EU				
32221	Osnovni materijal i sirovine - materijal za odgojno obrazovni rad	3.254,46	3.217,95	98,88%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32224	Namirnice	27.712,67	26.000,12	93,82%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32229	Ostali materijal i sirovine	265,45	224,19	84,46%
<b>3223</b>	<b>Energija</b>	<b>34.228,47</b>	<b>28.234,97</b>	<b>82,49%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32231	Električna energija	9.032,17	8.360,78	92,57%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32233	Plin	25.196,30	19.874,19	78,88%
<b>3224</b>	<b>Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje</b>	<b>1.165,45</b>	<b>1.055,07</b>	<b>90,53%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	1.165,45	1.055,07	90,53%
<b>3225</b>	<b>Sitni inventar i auto gume</b>	<b>69,15</b>	<b>69,15</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32251	Sitni inventar	69,15	69,15	100,00%
<b>3227</b>	<b>Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća</b>	<b>127,75</b>	<b>127,75</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	127,75	127,75	100,00%
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>15.105,73</b>	<b>13.780,25</b>	<b>91,23%</b>
<b>3231</b>	<b>Usluge telefona, pošte i prijevoza</b>	<b>1.538,78</b>	<b>1.492,75</b>	<b>97,01%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32311	Usluge telefona, telefaksa	941,97	907,50	96,34%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32312	Usluge interneta	506,81	506,36	99,91%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	90,00	78,89	87,66%
<b>3232</b>	<b>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</b>	<b>3.671,91</b>	<b>3.683,45</b>	<b>100,31%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	3.671,91	3.683,45	100,31%
<b>3233</b>	<b>Usluge promidžbe i informiranja</b>	<b>390,53</b>	<b>387,40</b>	<b>99,20%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	390,53	387,40	99,20%
<b>3234</b>	<b>Komunalne usluge</b>	<b>2.774,24</b>	<b>2.388,62</b>	<b>86,10%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32341	Opskrba vodom	1.253,23	1.188,39	94,83%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32342	Iznošenje i odvoz smeća	644,71	678,43	105,23%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32343	Deratizacija i dezinfekcija	76,30	76,30	100,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32349	Ostale komunalne usluge - uređenje okoliša	800,00	445,50	55,69%
<b>3236</b>	<b>Zdravstvene i veterinarske usluge</b>	<b>1.250,64</b>	<b>1.119,27</b>	<b>89,50%</b>

IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	919,77	788,40	85,72%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	330,87	330,87	100,00%
<b>3237</b>	<b>Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>505,45</b>	<b>331,18</b>	<b>65,52%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32379	Ostale intelektualne usluge, GDPR	505,45	331,18	65,52%
<b>3238</b>	<b>Računalne usluge</b>	<b>734,88</b>	<b>734,88</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32389	Ostale računalne usluge, servis e-račun	734,88	734,88	100,00%
<b>3239</b>	<b>Ostale usluge</b>	<b>4.239,30</b>	<b>3.642,70</b>	<b>85,93%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32399	Ostale nespomenute usluge	4.239,30	3.642,70	85,93%
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>6.405,05</b>	<b>5.707,19</b>	<b>89,10%</b>
<b>3291</b>	<b>Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično</b>	<b>1.592,68</b>	<b>1.136,47</b>	<b>71,36%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.592,68	1.136,47	71,36%
<b>3292</b>	<b>Premije osiguranja</b>	<b>806,75</b>	<b>806,75</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32923	Premija osiguranja	806,75	806,75	100,00%
<b>3293</b>	<b>Reprezentacija</b>	<b>96,64</b>	<b>96,64</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32931	Reprezentacija	96,64	96,64	100,00%
<b>3295</b>	<b>Pristojbe i naknade</b>	<b>1.471,92</b>	<b>1.501,05</b>	<b>101,98%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	1.339,20	1.339,20	100,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32959	Ostale pristojbe i naknade	132,72	161,85	121,95%
<b>3299</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>2.437,06</b>	<b>2.166,28</b>	<b>88,89%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.437,06	2.166,28	88,89%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
<b>3431</b>	<b>Bankarske usluge i usluge platnog prometa</b>	<b>1.304,87</b>	<b>1.193,60</b>	<b>91,47%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
34312	Usluge platnog prometa	1.304,87	1.193,60	91,47%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.367,14</b>	<b>5.367,14</b>	<b>100,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.367,14</b>	<b>5.367,14</b>	<b>100,00%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>4.174,50</b>	<b>4.174,50</b>	<b>100,00%</b>
<b>4227</b>	<b>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</b>	<b>4.174,50</b>	<b>4.174,50</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
42273	Oprema - igračke	4.174,50	4.174,50	100,00%
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>1.192,64</b>	<b>1.192,64</b>	<b>100,00%</b>
<b>4262</b>	<b>Ulaganja u računalne programe</b>	<b>1.192,64</b>	<b>1.192,64</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
42621	Ulaganja u računalne programe	1.192,64	1.192,64	100,00%
<b>T100101</b>	<b>Kraći programi</b>	<b>2.397,45</b>	<b>2.186,08</b>	<b>91,18%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.337,86</b>	<b>2.126,49</b>	<b>90,96%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.658,36</b>	<b>1.658,36</b>	<b>100,00%</b>
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>1.658,36</b>	<b>1.658,36</b>	<b>100,00%</b>
<b>3121</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>1.658,36</b>	<b>1.658,36</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
31212	Nagrade	1.658,36	1.658,36	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>679,50</b>	<b>468,13</b>	<b>68,89%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>3213</b>	<b>Stručno usavršavanje zaposlenika</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>100,00%</b>

IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	20,00	20,00	100,00%
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>509,50</b>	<b>343,50</b>	<b>67,42%</b>
<b>3221</b>	<b>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</b>	<b>244,05</b>	<b>244,05</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	244,05	244,05	100,00%
<b>3222</b>	<b>Materijal i sirovine</b>	<b>265,45</b>	<b>99,45</b>	<b>37,46%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32221	Osnovni materijal i sirovine - materijal za odgojno obrazovni rad	265,45	99,45	37,46%
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>150,00</b>	<b>104,63</b>	<b>69,75%</b>
<b>3299</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>150,00</b>	<b>104,63</b>	<b>69,75%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150,00	104,63	69,75%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
<b>4227</b>	<b>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</b>	<b>59,59</b>	<b>59,59</b>	<b>100,00%</b>
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
42273	Oprema - igračke	59,59	59,59	100,00%

---

<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>	<b>505.918,80</b>	<b>491.365,39</b>	<b>97,12%</b>
--------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

---

KLASA: 400-02/22-01/01  
URBROJ: 2186-170-02-24-10

U Vidovcu, dana 20.03.2024. godine

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA  
PREDSJEDNICA  
MARTINA BISTROVIĆ, dipl.oec



**OPĆINA VIDOVEC**  
**DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA**

**OBRAZLOŽENJE**  
**UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG**  
**PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA ZA 2023. GODINU**

Prema članku 86. stavak 3. Zakona o proračunu (NN 144/21) „Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. ožujka tekuće proračunske godine.“

Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine iskazuje realizaciju Financijskog plana za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine u skladu sa sadržajem Financijskog plana, propisanog Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

Financijski plan Dječjeg vrtića Škrinjica za 2023. godinu donesen je na 32. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Škrinjica dana 14. listopada 2022. godine te je od strane Općinskog vijeća Općine Vidovec prihvaćen na 14. sjednici održanoj dana 15. prosinca 2022. godine.

U izvještajnom razdoblju donijete su jedne izmjene i dopune Financijskog plana (prve izmjene i dopune Financijskog plana).

Prve izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. godinu donijete su na 44. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Škrinjica održanoj dana 07. prosinca 2023. godine te su od strane Općinskog vijeća Općine Vidovec prihvaćene na 23. sjednici održanoj dana 28. prosinca 2023. godine.

**Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.**

**Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:**

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

**Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:**

- Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

**Obrazloženje se sastoji od:**

- Obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju
- Obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju

**Posebni izvještaji:**

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

## I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

### 1. PRIHODI POSLOVANJA (6)

U razdoblju od 01.01.– 31.12.2023. godine, Dječji vrtić Škrinjica ostvario je prihode poslovanja u iznosu od **499.279,57 eura** i to kako slijedi:

- **Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 1.510,40 eura** ostvareni su 50,65% u odnosu na planirano. Odnose se na prihode iz državnog proračuna koji su dodijeljeni na temelju Odluke o sufinanciranju programa javnih potreba u području predškolskog odgoja i obrazovanja.

- **Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – 0,01 euro**, ostvareni su 0,15% u odnosu na planirano

- **Ostali nespomenuti prihodi – 178.725,37 eura**, ostvareni su 97,96% u odnosu na planirano

- **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 318.831,40 eura**, ostvareni su u 97,78% u odnosu na planirano. Odnose se na prihode iz nadležnog proračuna Općine Vidovec.

- **Ostali prihodi- 212,39 %** ostvareni su 100% u odnosu na planirano.

U odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine vidljivo je povećanje ostalih nespomenutih prihoda zbog povećanja ekonomske cijene odnosno zbog povećanja cijene za korisnike usluge Dječjeg vrtića. Također, vidljivo je i povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i većih prihoda za pokriće rashoda za zaposlene koji su financirani iz nadležnog proračuna.

### 2. RASHODI POSLOVANJA (3)

U razdoblju od 01.01. – 31.12.2023. godine Dječji vrtić Škrinjica ostvario je ukupne rashode poslovanja u iznosu od **485.938,66 eura** i to kako slijedi:

- **Rashodi za zaposlene – 372.825,44 eura** ostvareni su 98,99% u odnosu na planirano, sastoje se od:

- plaće za redovan rad u iznosu od 297.464,65 eura

- ostali rashodi za zaposlene (uskrsnica, božićnica, dar djetetu, regres, naknada za topli obrok) u iznosu od 34.087,32 eura

- doprinosi na plaću u iznosu od 41.273,47 eura

- **Materijalni rashodi – 111.919,62 eura** ostvareni su 91,33 % u odnosu na planirano, sastoje se od:

- naknade troškova zaposlenima u iznosu od 26.238,86 eura ostvareni su 99,53% u odnosu na planirano (sastoje se od: službena putovanja u iznosu od 2.143,00 eura, naknade za prijevoz u iznosu od 21.857,60 eura, stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 2.210,26 eura i ostalih naknada troškova zaposlenima u iznosu od 28,00 eura)

- rashoda za materijal i energiju u iznosu od 66.088,69 eura, ostvareni su 88,68% u odnosu na planirano (sastoje se od: uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 7.060,04 eura materijal i sirovine u iznosu od 29.541,71 eura, energija u iznosu od 28.234,97 eura, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 1.055,07 eura, sitni inventar u iznosu od 69,15 eura, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća u iznosu od 127,75 eura)

- rashoda za usluge u iznosu od 13.780,25 eura ostvareni su 91,23 % u odnosu na planirano (sastoje se od: usluga telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 1.492,75 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 3.683,45 eura, usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 387,40 eura, komunalne usluge u iznosu od 2.388,62 eura, zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 1.119,27 eura, intelektualne i osobne usluge u iznosu od 331,18 eura, računalne usluge u iznosu od 734, 88 eura i ostale usluge u iznosu od 3.642,70 eura)

- ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 5.811,82 eura ostvareni su 88,66% u odnosu na planirano (sastoje se od: naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično u iznosu od 1.136,47 eura, premija osiguranja u iznosu od 806,75 eura, reprezentacija u iznosu od 96,64 eura, pristojbe i naknade u iznosu od 1.501,05 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 2.270,91 eura)

- **Financijski rashodi – 1.193,60 eura** ostvareni su 91,47% u odnosu na planirano, a odnose se na bankovne usluge i usluge platnog prometa.

### **3. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)**

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 5.426,73 eura, ostvareni su 100% u odnosu na planirano i to kako slijedi:

- **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** – 5.426,73 eura, a odnosi se na nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 4.234,09 eura te na nabavu nematerijalne proizvedene imovine (ulaganje u računalne programe) u iznosu od 1.192,64 eura.

- **obrazloženje prenesenog manjka**

Ukupno prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 499.279,57 eura, ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 491.365,39 eura što rezultira viškom prihoda i primitaka u iznosu od 7.914,18 eura.

Navedeni višak rezultat je postupanja u skladu s Odlukom o pokriću manjka (KLASA: 400-02/21-01/02, URBROJ: 2186-170-02-23-21) odnosno rezultat je maksimalnog poštivanja načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstva kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće tekućih rashoda ali i dostatni za pokriće prenesenog dijela manjka. U 2022. godini Dječji vrtić Škrinjica završio je s manjkom u iznosu od 18.190,33 eura zbog povećanja troškova energenata i materijalnih rashoda (rast cijena namirnica) na kraju 2023. godine manjak se uspio smanjiti za 7.914,18 eura te sada iznosi 10.276,15 eura.

U svrhu uravnoteženja Financijskog plana, nakon uključivanja manjka nastaviti će se s daljnjim poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom

**STANJE NOVAČNIH SREDSTAVA NA RAČUNU PRORAČUNSKOG KORISNIKA NA POČETKU I NA KRAJU PRORAČUNSKE GODINE**

Na dan 01.01.2023. godine stanje na računu Dječjeg vrtića Škrinjica iznosilo je 630,84 eura, a na dan 31.12.2023. godine stanje na računu Dječjeg vrtića Škrinjica iznosilo je 500,76 eura.

**II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA**

U Dječjem vrtiću Škrinjica u 2023. godini nastavila su se provoditi dva programa: kraći program engleskog jezika i kraći kineziološki program. Navedeni programi provode se tokom 8 mjeseci odnosno od mjeseca listopada do mjeseca svibnja.

Dječji vrtić Škrinjica svojim programima realizira zadatke s ciljem stalnog podizanja kvalitete rada djece predškolske dobi. Cjelokupni rad se odvija usklađen s razvojnim mogućnostima i



potrebama djece. Najvažniji i najrelevantniji pokazatelj uspješnosti realizacije ciljeva je interes djece za kraće programe.

### **III. POSEBNI IZVJEŠTAJI**

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

- u navedenom razdoblju Dječji vrtić Škrinjica nije koristio sredstva fondova Europske unije

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

- u navedenom razdoblju Dječji vrtić Škrinjica nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

- u navedenom razdoblju Dječji vrtić Škrinjica nije imao dane zajmove

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

Potraživanje se odnosi na potraživanja od korisnika usluga za korištenje redovnih i dodatnih programa koji se provode u Dječjem vrtiću u iznosu od 4.771,46 eura. Važno je napomenuti da Dječji vrtić Škrinjica nema potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova, međutim pokrenuta je ovrha prema korisnicima usluga/roditeljima zbog nepodmirenja ekonomske cijene vrtića u ukupnom iznosu od 2.099,14 eura.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 48.759,03 eura, od čega stanje dospjelih obveza iznosi 9.614,60 eura, a stanje nedospjelih obveza iznosi 39.144,43 eura. Što se tiče iznosa 9.614,60 eura dospjelih obveza iznos od 8.142,255 eura odnosi se na obveze za rashode poslovanje najveći dio nepodmirenih dospjelih obveza su obveza za plaćanje programa RITHA u iznosu od 3.300,00 eura te obveze za rashode za materijal i usluge kojima je datum dospijeća u 12. mjesecu.



**REPUBLIKA HRVATSKA  
DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA  
VIDOVEC**

**Upravno vijeće**

KLASA: 400-02/22-01/01

URBROJ: 2186-170-02-24-11

Vidovec, 20. ožujka 2024.

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica, (KLASA:011-03/22-01/01, URBROJ:2186/170-02-22-01), od 14. listopada 2022. god. i 1. Izmjena i dopuna Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ: 2186-170-02-23-11) od 07. prosinca 2023. god., Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 47. sjednici održanoj dana 20. ožujka 2024. godine donosi sljedeću

**ODLUKU**

**o prihvatanju Prijedloga godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023.**

**I.**

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica prihvata Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje od 01.01.2023. – 31.12.2023. godine.

**II.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA

PREDSJEDNICA

Martina Bistović, dipl. oec



REPUBLIKA HRVATSKA  
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA  
DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA

KLASA: 400-02/22-01/01

URBROJ: 2186-170-02-24-12

Na temelju članka 50. i 57. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica, KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ: 2186-170-02-22-01, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 47. sjednici održanoj dana 20. ožujka 2024. godine donosi:

#### ODLUKU O POKRIĆU MANJKA IZ PRETHODNE GODINE

##### Članak 1.

Ovom Odlukom utvrđuje se rezultat poslovanja za 2023. godinu te način pokrića prenesenog manjka prihoda i primitaka za 2023. godinu, koji se prenose i planiraju u Financijskom planu za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu.

##### Članak 2.

BROJ RAČUNA	NAZIV RAČUNA	STANJE NA DAN 31.12.2023.
92211	Višak prihoda poslovanja	13.340,91 eura
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	5.426,73 eura
	Manjak prihoda preneseni iz 2022. godine	18.190,33 eura
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju	10.276,15 eura

U 2023. godini gledano prema izvorima financiranja iz izvora 031 (vlastiti prihodi) došlo je do viška prihoda u iznosu od 10.669,13 eura, međutim s izvora 011 (prihodi iz nadležnog proračuna) zabilježen je manjak od 2.754,95 eura. S obzirom da će se navedeni manjak pokriti iz vlastitih izvora na kraju 2023. godine zabilježen je višak prihoda poslovanja od 7.914,18 koji služi za pokriće dijela manjka iz prethodne godine.

##### Članak 3.

S obzirom da se radi o značajnom manjku kojeg nije moguće pokriti u narednom razdoblju; navedeni manjak pokrit će se u dvogodišnjem razdoblju prema planu pokrića:

2024. godina – 6.064,00 eura

2025. godina – 4.212,15 eura

Manjak prihoda i primitaka u iznosu od 10.276,15 eura pokrit će se iz izvora 031.

#### Članak 4.

U svrhu uravnoteženja Financijskog plana, nakon uključivanja manjka nastavit će se s poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom.

UPRavno VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA  
PREDSJEDNICA  
MARTINA BISTROVIĆ, dipl.oec

