

Na temelju Zakona o proračunu, članak 86 (Narodne novine br.144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Grigor Vitez na svojoj 70. sjednici održanoj 24.03.2025. godine donijelo je:

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.**

I. UVOD

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Grigor Vitez za razdoblje od 01.01.-31.12.2024. sadrži opći i posebni dio i obrazloženje.

II. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

A.) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
PRIHODI UKUPNO		2.681.145,44	3.924.386,00	3.651.545,56	136,19	93,05
6	Prihod poslovanja	2.681.145,44	3.924.386,00	3.651.545,56	136,19	93,05
7	Prihod od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO		2.687.538,48	3.943.133,00	3.699.925,99	137,67	93,83
3	Rashodi poslovanja	2.658.110,32	3.828.971,00	3.606.466,13	135,68	94,19
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.428,16	114.162,00	93.459,86	317,59	81,87
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		-6.393,04	-18.747,00	-48.380,43	756,77	258,07

B.) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK
I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0,00	10.329,00	10.328,11	0,00	99,99
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH)GODINA KOJI ČE SE RASPOREDITI/POKRITI		25.140,91	18.747,00	18.747,87	74,57	100,00

**RAZLIKA IZMEĐU UKUPNO OSTVRENIH PRIHODA I RASHODA
TE PRIMITAKA I IZDATAKA**

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK		2.706.286,35	3.953.462,00	3.680.621,54	136,00	93,10
RASHODI, IZDACI I MANJAK		2.687.538,48	3.953.462,00	3.710.254,10	138,05	93,85
RAZLIKA		18.747,87	0	-29.632,56	-158,06	0,00

Članak 3.

Račun prihoda rashoda iskazuje se u Izvještaju o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje	Rebalans	Ostvarenje/izvršenje	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
		2023.	2024.	2024.	6=5/2*100	7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6	Prihodi poslovanja	2.681.145,44	3.924.386,00	3.651.545,56	136,19	93,05
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	18.590,80	31.727,00	19.431,16	104,52	61,24
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	1.727,00	1.092,76	0,00	63,28
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	1.727,00	1.092,76	0,00	63,28
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	18.590,80	30.000,00	18.338,40	98,64	61,13
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	13.287,23	28.000,00	16.338,40	122,96	58,35
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.303,57	2.000,00	2.000,00	37,71	100,00
64	Prihodi od imovine	0,02	1,00	0,06	265,92	6,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,02	1,00	0,06	265,92	6,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po vidjenju	0,02	1,00	0,06	265,92	6,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	514.300,67	576.146,00	522.153,57	101,53	90,63
652	Prihodi po posebnim propisima	514.300,67	576.146,00	522.153,57	101,53	90,63
6526	Ostali nespomenuti prihodi	514.300,67	576.146,00	522.153,57	101,53	90,63
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	17.993,35	37.422,00	32.881,18	182,74	87,87
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	9.481,95	10.922,00	8.388,85	88,47	76,81

6615	Prihodi od pruženih usluga	9.481,95	10.922,00	8.388,85	88,47	76,81
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	8.511,40	26.500,00	24.492,33	287,76	92,42
6631	Tekuće donacije	8.211,40	24.000,00	22.992,33	280,00	95,80
6632	Kapitalne donacije	300,00	2.500,00	1.500,00	500,00	60,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.130.260,60	3.279.090,00	3.077.079,59	144,45	93,84
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.130.260,60	3.279.090,00	3.077.079,59	144,45	93,84
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.128.601,56	3.207.390,00	3.048.469,04	143,21	95,05
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.659,04	71.700,00	28.610,55	1.724,52	39,90
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Vlastiti izvori	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
92	Rezultat poslovanja	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
922	Višak/manjak prihoda	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
9221	Višak prihoda	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
9221	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Prihodi poslovanja	2.681.145,44	3.924.386,00	3.651.545,56	136,19	93,05
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
SVUKUPNO:		2.706.286,35	3.953.462,00	3.680.621,54	136,00	93,10

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje		Rebalans	Ostvarenje/izvršenje	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
		2023.	2024.				
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100	
3	Rashodi poslovanja	2.658.110,32	3.828.971,00	3.606.466,13	135,68	94,19	
31	Rashodi za zaposlene	2.080.490,17	3.009.202,00	2.884.975,42	138,67	95,87	
311	Plaće	1.570.958,54	2.165.552,00	2.123.401,24	135,17	98,05	
3111	Plaće za redovan rad	1.564.207,77	2.127.552,00	2.086.405,41	133,38	98,07	
3113	Plaće za prekovremeni rad	6.750,77	38.000,00	36.995,83	548,02	97,36	
312	Ostali rashodi za zaposlene	261.738,97	485.000,00	425.925,06	162,73	87,82	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	261.738,97	485.000,00	425.925,06	162,73	87,82	
313	Doprinosi na plaće	247.792,66	358.650,00	335.649,12	135,46	93,59	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	247.792,66	358.650,00	335.649,12	135,46	93,59	
32	Materijalni rashodi	575.306,18	816.659,00	718.765,22	124,94	88,01	
321	Naknade troškova zaposlenima	110.347,74	123.188,00	116.560,45	105,63	94,62	
3211	Službena putovanja	1.326,81	2.700,00	3.060,30	230,65	113,34	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	97.937,19	107.000,00	104.239,99	106,44	97,42	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.006,14	11.588,00	8.604,16	85,99	74,25	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.077,60	1.900,00	656,00	60,88	34,53	
322	Rashodi za materijal i energiju	332.879,85	503.149,00	402.217,49	120,83	79,94	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	57.731,66	113.673,00	86.578,60	149,97	76,16	
3222	Materijal i sirovine (namirnice)	195.526,13	219.897,00	223.364,05	114,24	101,58	
3223	Energija	59.140,33	127.479,00	55.429,50	93,73	43,48	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.385,65	10.200,00	11.034,31	149,40	108,18	
3225	Sitan inventar i didaktika	7.145,90	27.200,00	21.378,43	299,17	78,60	
3227	Radna odjeća i obuća	5.950,18	4.700,00	4.432,60	74,50	94,31	

323	Rashodi za usluge	115.405,45	166.572,00	177.433,65	153,75	106,52
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.606,21	6.100,00	5.884,43	104,96	96,47
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	51.670,54	72.565,00	88.466,80	171,21	121,91
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	100,00	410,00	0,00	410,00
3234	Komunalne usluge	21.719,01	27.300,00	29.308,73	134,95	107,36
3235	Zakupnine i najamnine	2.261,22	2.700,00	2.934,69	129,78	108,69
3236	Zdravstvene usluge	13.034,24	12.757,00	11.920,96	91,46	93,45
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.828,86	18.300,00	11.673,80	638,31	63,79
3238	Računalne usluge	14.319,81	19.100,00	18.835,14	131,53	98,61
3239	Ostale usluge	4.965,56	7.650,00	7.999,10	161,09	104,56
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.673,14	23.750,00	22.553,63	135,27	94,96
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.708,77	3.500,00	2.891,94	106,76	82,63
3292	Premije osiguranja	6.297,01	7.050,00	6.935,75	110,14	98,38
3293	Reprezentacija	65,40	1.800,00	2.984,73	4563,81	165,82
3294	Članarine	0,00			0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	7.198,44	10.200,00	8.678,95	120,57	85,09
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	403,52	1.200,00	1.062,26	263,25	88,52
34	Financijski rashodi	2.313,97	3.110,00	2.725,49	117,78	87,64
343	Ostali financijski rashodi	2.313,97	3.110,00	2.725,49	117,78	87,64
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.313,97	3.050,00	2.711,68	117,19	88,91
3433	Zatezne kamate	0,00	60,00	13,81	0,00	23,02
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.428,16	114.162,00	93.459,86	317,59	81,87
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.659,04	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Nematerijalna imovina	1.659,04	0,00	0,00	0,00	0,00
4123	Licence	1.659,04	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.769,12	114.162,00	93.459,86	336,56	81,87
422	Postrojenja i oprema	27.769,12	114.162,00	93.459,86	336,56	81,87
4221	Uredska oprema i namještaj	3.435,32	7.385,00	6.433,23	187,27	87,11
4222	Komunikacijska oprema	0,00	290,00	290,00	0,00	100,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4.618,75	7.825,00	7.825,00	169,42	100,00
4226	Sportska i glazbena oprema	11.847,50	55.309,00	41.946,25	354,05	75,84
4227	Uradjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.867,55	43.353,00	36.965,38	469,85	85,27

9	Vlastiti izvori	0,00	10.329,00	10.328,11	0,00	99,99
92	Rezultat poslovanja	0,00	10.329,00	10.328,11	0,00	99,99
922	Však/manjak prihoda	0	10.329	10.328,11	0,00	99,99
9222	Manjak prihoda iz izvora OPP	0	4.186,00	4.185,15	0,00	99,98
9222	Manjak prihoda iz izvora 4.1.	0	6.143,00	6.142,96	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	2.658.110,32	3.828.971,00	3.606.466,13	135,68	94,19
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.428,16	114.162	93.460	318	81,87
9	Vlastiti izvori	0,00	10.329,00	10.328,11	0,00	99,99
	SVEUKUPNO:	2.687.538,48	3.953.462,00	3.710.254,10	138,05	93,85

Članak 4.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u izvještaju o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO PO IZVORIMA		2.681.145,44	3.924.386,00	3.651.545,56	136,19	93,05
Izvor 1.1. DV Grigor Vitez - Opći prihodi i primici		2.095.750,71	3.101.238,00	2.938.384,90	140,21	94,75
6	Prihodi poslovanja	2.095.750,71	3.101.238,00	2.938.384,90	140,21	94,75
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.095.750,71	3.101.238,00	2.938.384,90	140,21	94,75
Izvor 2.6. DV Grigor Vitez - Vlastiti prihodi		9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80
6	Prihodi poslovanja	9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80
64	Prihodi od imovine	0,02	1,00	0,06	265,92	6,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	9.481,95	10.922,00	8.388,85	88,47	76,81
Izvor 3.3. DV Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene		512.993,30	576.000,00	521.848,57	101,73	90,60
6	Prihodi poslovanja	512.993,30	576.000,00	521.848,57	101,73	90,60
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	512.993,30	576.000,00	521.848,57	101,73	90,60
Izvor 4.1. Grad Samobor -Pomoći		34.509,89	177.852,00	138.694,69	401,90	77,98
6	Prihodi poslovanja	34.509,89	177.852,00	138.694,69	401,90	77,98
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	34.509,89	177.852,00	138.694,69	401,90	77,98
Izvor 4.5. DV Grigor Vitez - Ostale pomoći		18.590,80	31.727,00	19.431,16	104,52	61,24
6	Prihodi poslovanja	18.590,80	31.727,00	19.431,16	104,52	61,24
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	18.590,80	31.727,00	19.431,16	104,52	61,24
Izvor 5.9. DV Grigor Vitez - Donacije		8.511,40	26.500,00	24.492,33	287,76	92,42
6	Prihodi poslovanja	8.511,40	26.500,00	24.492,33	287,76	92,42
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	8.511,40	26.500,00	24.492,33	287,76	92,42
Izvor 6.3. DV Grigor Vitez - Prihodi od nefinancijske imovine		1.307,37	146,00	305,00	23,33	208,90
6	Prihodi poslovanja	1.307,37	146,00	305,00	23,33	208,90
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.307,37	146,00	305,00	23,33	208,90
PRENESENI VIŠAK PRIHODA 922		25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
Izvor 3.3. DV Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene		25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
9	Vlastiti izvori	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
92	Rezultat poslovanja - višak	25.140,91	29.076,00	29.075,98	115,65	100,00
UKUPNI PRIHODI + VIŠAK		2.706.286,35	3.953.462,00	3.680.621,54	136,00	93,10

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
RASHODI UKUPNO PO IZVORIMA		2.687.538,48	3.943.133,00	3.699.925,99	137,67	93,83
Izvor 1.1. DV Grigor Vitez - Opći prihodi i primici		2.099.935,86	3.097.052,00	2.942.382,25	140,12	95,01
3	Rashodi poslovanja	2.098.276,82	3.079.852,00	2.930.999,75	139,69	95,17
31	Rashodi za zaposlene	2.077.256,76	3.004.752,00	2.880.875,35	138,69	95,88
32	Materijalni rashodi	21.020,06	75.100,00	50.124,40	238,46	66,74
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.659,04	17.200,00	11.382,50	686,09	66,18
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.659,04	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	17.200,00	11.382,50	0,00	66,18
Izvor 2.6. DV Grigor Vitez - Vlastiti prihodi		9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80
3	Rashodi poslovanja	9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80

31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.3. DV Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene		509.058,23	605.076,00	549.470,29	107,94	90,81
3	Rashodi poslovanja	487.217,68	567.114,00	512.539,98	105,20	90,38
31	Rashodi za zaposlene	3.233,41	4.450,00	4.100,07	126,80	92,14
32	Materijalni rashodi	481.670,30	559.554,00	505.714,42	104,99	90,38
34	Financijski rashodi	2.313,97	3.110,00	2.725,49	117,78	87,64
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	21.840,55	37.962,00	36.930,31	169,09	97,28
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.840,55	37.962,00	36.930,31	169,09	97,28
Izvor 4.1. DV Grad Samobor -Pomoći		40.652,85	171.709,00	155.456,05	382,40	90,53
3	Rashodi poslovanja	40.652,85	117.209,00	113.809,00	279,95	97,10
32	Materijalni rashodi	40.652,85	117.209,00	113.809,00	279,95	97,10
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	54.500,00	41.647,05	0,00	76,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	54.500,00	41.647,05	0,00	76,42
Izvor 4.5. DV Grigor Vitez - Ostale pomoći		18.590,80	31.727,00	19.431,16	104,52	61,24
3	Rashodi poslovanja	13.287,23	29.727,00	17.431,16	131,19	58,64
32	Materijalni rashodi	13.287,23	29.727,00	17.431,16	131,19	58,64
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.303,57	2.000,00	2.000,00	37,71	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.303,57	2.000,00	2.000,00	37,71	100,00
Izvor 5.9. DV Grigor Vitez - Donacije		8.511,40	26.500,00	24.492,33	287,76	92,42
3	Rashodi poslovanja	8.211,40	24.000,00	22.992,33	280,00	95,80
32	Materijalni rashodi	8.211,40	24.000,00	22.992,33	280,00	95,80
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	300,00	2.500,00	1.500,00	500,00	60,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	300,00	2.500,00	1.500,00	500,00	60,00
Izvor 6.3. DV Grigor Vitez - Prihodi od nefinancijske imovine		1.307,37	146,00	305,00	23,33	208,90
3	Rashodi poslovanja	982,37	146,00	305,00	31,05	208,90
32	Materijalni rashodi	982,37	146,00	305,00	31,05	208,90
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRENESENI MANJAK PO IZVORIMA	10.328,11	10.329,00	10.328,11	100,00	99,99	
Izvor 1.1. DV Grigor Vitez - Opći prihodi i primici	4.185,15	4.186,00	4.185,15	100,00	99,98	
9	Vlastiti izvori	4.185,15	4.186,00	4.185,15	100,00	99,98
92	Rezultat poslovanja - manjak	4.185,15	4.186,00	4.185,15	100,00	99,98
Izvor 4.1. DV Grad Samobor -Pomoći	6.142,96	6.143,00	6.142,96	100,00	100,00	
9	Vlastiti izvori	6.142,96	6.143,00	6.142,96	100,00	100,00
92	Rezultat poslovanja - manjak	6.142,96	6.143,00	6.142,96	100,00	100,00

UKUPNI RASHODI + MANJAK	2.697.866,59	121.395,00	117.994,15	4,37	97,20
--------------------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------	--------------

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
1.1. Opći prihodi i primici					
PRIHODI	2.095.750,71	3.101.238,00	2.938.384,90	140,21	94,75
RASHODI	2.099.935,86	3.097.052,00	2.942.382,25	140,12	95,01
RAZLIKA	-4.185,15	4.186,00	-3.997,35	95,51	-95,49
2.6. Vlastiti prihodi					
PRIHODI	9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80
RASHODI	9.481,97	10.923,00	8.388,91	88,47	76,80
RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Prihodi za posebne namjene					
PRIHODI	538.134,21	576.000,00	521.848,57	96,97	90,60
RASHODI	509.058,23	605.076,00	549.470,29	107,94	90,81
RAZLIKA	29.075,98	-29.076,00	-27.621,72	-95,00	95,00
4.1. Grad Samobor -Pomoći					
PRIHODI	34.509,89	177.852,00	138.694,69	401,90	77,98
RASHODI	40.652,85	171.709,00	155.456,05	382,40	90,53
RAZLIKA	-6.142,96	6.143,00	-16.761,36	272,85	-272,85
4.5. Pomoći					

PRIHODI	18.590,80	31.727	19.431	104,52	61,24
RASHODI	18.590,80	31.727	19.431	104,52	61,24
RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.9. Donacije					
PRIHODI	8.511,40	26.500	24.492	287,76	92,42
RASHODI	8.511,40	26.500	24.492	287,76	92,42
RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Prihodi od nefinancijske imovine					
PRIHODI	1.307,37	146	305	23,33	208,90
RASHODI	1.307,37	146	305	23,33	208,90
RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupni prihodi	2.706.286,35	3.924.386	3.651.546	134,93	93,05
Ukupni rashodi	2.687.538,48	3.943.133	3.699.926	137,67	93,83
REZULTAT POSLOVANJA 31.12.	18.747,87	-18.747,00	-48.380,43	-258,06	258,07

Članak 5.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u Izvještaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g. 5=5/4*100	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans 6=5/4*100
1	2	3	4	5=5/4*100	6=5/4*100
UKUPNI RASHODI	2.687.538,48	3.943.133,00	3.699.925,99	137,67	93,83
09 Obrazovanje	2.687.538,48	3.943.133,00	3.699.925,99	137,67	93,83
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.687.538,48	3.943.133,00	3.699.925,99	137,67	93,83
0911 Predškolsko obrazovanje	2.658.110,32	3.828.971,00	3.606.466,13	135,68	94,19
31	2.080.490,17	3.009.202,00	2.884.975,42	138,67	95,87
32	575.306,18	816.659,00	718.765,22	124,94	88,01
34	2.313,97	3.110,00	2.725,49	117,78	87,64
38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	29.428,16	114.162,00	93.459,86	317,59	81,87
41	1.659,04	0,00	0,00	0,00	0,00
42	27.769,12	114.162,00	93.459,86	336,56	81,87

Članak 6.

Račun financiranja utvrđuje se kako slijedi:

RAČUN FINANCIRANJA

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka:	Naziv:	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*101
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka:	Naziv:	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na 2023.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*101
	Izvor 1.1. DV Grigor Vitez - Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 2.6. DV Grigor Vitez - Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.3. DV Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.1. Grad Samobor - Pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.5. DV Grigor Vitez - Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.9. DV Grigor Vitez - Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 6.3. DV Grigor Vitez - Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III. POSEBNI DIO

Članak 7.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju glasi kako slijedi:

**POSEBNI DIO
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2024.**

Brojčana oznaka	Naziv računa	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
Program 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠOLSKE DOBI	3.943.133,00	3.699.925,99	93,83
Aktivnost A409001	Redovna djelatnost	3.783.521,00	3.576.399,66	94,53
Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici		3.079.852,00	2.930.999,75	95,17
3	Rashodi poslovanja	3.079.852,00	2.930.999,75	95,17
31	Rashodi za zaposlene	3.004.752,00	2.880.875,35	95,88
311	Plaće	2.161.752,00	2.119.881,85	98,06
3111	Plaće za redovan rad	2.123.752,00	2.082.886,02	98,08
3113	Plaće za prekovremeni rad	38.000,00	36.995,83	97,36
312	Ostali rashodi za zaposlene	485.000,00	425.925,06	87,82
3121	Ostali rashodi za zaposlene	485.000,00	425.925,06	87,82
313	Doprinosi na plaće	358.000,00	335.068,44	93,59
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	358.000,00	335.068,44	93,59
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00
32	Pristojbe i naknade	75.100,00	50.124,40	66,74
322	Ostali rashodi za zaposlene	55.300,00	32.060,02	57,97
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	18.800,00	7.272,67	38,68
3223	Energija	36.500,00	24.787,35	67,91
323	Rashodi za usluge	10.200,00	10.112,38	99,14
3238	Računalne usluge	10.200,00	10.112,38	99,14
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.600,00	7.952,00	82,83
3295	Pristojbe i naknade	9.600,00	7.952,00	82,83
Izvor financiranja 2.6. Vlastiti prihodi		7.923,00	5.388,91	68,02
32	Materijalni rashodi	7.923,00	5.388,91	68,02
322	Ostali rashodi za zaposlene	2.923,00	2.760,64	94,45
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.923,00	2.760,64	94,45
323	Rashodi za usluge	5.000,00	2.628,27	52,57
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.000,00	2.628,27	52,57
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		552.664,00	501.811,91	90,80
3	Rashodi poslovanja	552.664,00	501.811,91	90,80
32	Materijalni rashodi	549.554,00	499.086,42	90,82
321	Naknade troškova zaposlenima	120.188,00	113.406,85	94,36
3211	Službena putovanja	2.700,00	3.060,30	113,34
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	107.000,00	104.239,99	97,42
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	8.588,00	5.450,56	63,47
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.900,00	656,00	34,53
322	Rashodi za materijal i energiju	325.146,00	272.911,70	83,94
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21.370,00	16.890,91	79,04
3222	Materijal i sirovine (namirnice)	209.897,00	213.547,24	101,74
3223	Energija	78.979,00	27.006,64	34,19
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.200,00	11.034,31	108,18
3227	Službena radna zaštitna odjeća i obuća	4.700,00	4.432,60	94,31
323	Rashodi za usluge	90.370,00	98.413,37	108,90
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.100,00	5.884,43	96,47
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.590,00	27.529,16	140,53

3233	Usluge promidžbe i informiranja	100,00	410,00	410,00
3234	Komunalne usluge	27.300,00	29.308,73	107,36
3235	Zakupnine i najamnine	2.700,00	2.934,69	108,69
3236	Zdravstvene usluge	11.030,00	10.828,20	98,17
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.300,00	5.073,80	69,50
3238	Računalne usluge	8.900,00	8.722,76	98,01
3239	Ostale usluge	7.350,00	7.721,60	105,06
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.850,00	14.354,50	103,64
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.500,00	2.891,94	82,63
3292	Premije osiguranja	7.050,00	6.935,75	98,38
3293	Reprezentacija	1.800,00	2.984,73	165,82
3295	Pristojbe i naknade	600,00	726,95	121,16
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	900,00	815,13	90,57
34	Financijski rashodi	3.110,00	2.725,49	87,64
343	Ostali financijski rashodi	3.110,00	2.725,49	87,64
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.050,00	2.711,68	88,91
3433	Zatezne kamate	60,00	13,81	23,02
Izvor financiranja 4.1. Grad Samobor - Pomoći		117.209,00	113.809,00	97,10
3	Rashodi poslovanja	117.209,00	113.809,00	97,10
32	Materijalni rashodi	117.209,00	113.809,00	97,10
322	Rashodi za materijal i energiju	59.380,00	49.204,63	82,86
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.380,00	29.537,40	107,88
3222	Materijal i sirovine (namirnice)	10.000,00	9.816,81	98,17
3223	Energija	12.000,00	3.635,51	30,30
3225	Sitni inventar i didaktika	10.000,00	6.214,91	62,15
323	Rashodi za usluge	57.829,00	64.604,37	111,72
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	47.829,00	58.004,37	121,27
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.000,00	6.600,00	66,00
Izvor financiranja 4.5. Ostale pomoći		1.727,00	1.092,76	63,28
3	Rashodi poslovanja	1.727,00	1.092,76	63,28
32	Materijalni rashodi	1.727,00	1.092,76	63,28
323	Rashodi za usluge	1.727,00	1.092,76	63,28
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.727,00	1.092,76	63,28
Izvor financiranja 5.9. Donacije		24.000,00	22.992,33	95,80
3	Rashodi poslovanja	24.000,00	22.992,33	95,80
32	Materijalni rashodi	24.000,00	22.992,33	95,80
322	Rashodi za materijal i energiju	23.400,00	22.467,70	96,02
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	23.200,00	22.318,10	96,20
3225	Sitni inventar i auto gume	200,00	149,60	74,80
323	Rashodi za usluge	600,00	524,63	87,44
3239	Ostale usluge	300,00	277,50	92,50
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	247,13	82,38
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	247,13	82,38
Izvor financiranja 6.3. Prihodi od nefinancijske imovine		146,00	305,00	208,90
3	Rashodi poslovanja	146,00	305,00	208,90
32	Materijalni rashodi	146,00	305,00	208,90
322	Rashodi za materijal i energiju	146,00	305,00	208,90
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	146,00	305,00	208,90
	UKUPNO:	146,00	305,00	208,90
Aktivnost A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	30.000,00	18.338,40	61,13
Izvor financiranja 4.5. Ostale pomoći		30.000,00	18.338,40	61,13
3	Rashodi poslovanja	28.000,00	16.338,40	58,35
32	Materijalni rashodi	28.000,00	16.338,40	58,35
321	Naknade troškova zaposlenima	3.000,00	3.153,60	105,12
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.000,00	3.153,60	105,12
322	Rashodi za materijal i energiju	25.000,00	13.184,80	52,74
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.000,00	7.798,88	38,99
3225	Sitni inventar i didaktika	5.000,00	5.385,92	107,72
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	2.000,00	100,00
42	Nabava nefinancijske imovine	2.000,00	2.000,00	100,00

4221	Uredska oprema i namještaj	1.710,00	1.710,00	100,00
4222	Komunikacijska oprema	290,00	290,00	100,00
Aktivnost A409009	Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 4.5. Pomoći				0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A409011	Univerzalni sportski program	6.950,00	4.282,84	61,62
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		6.950,00	4.282,84	61,62
3	Rashodi poslovanja	6.950,00	4.282,84	61,62
31	Rashodi za zaposlene	4.450,00	4.100,07	92,14
311	Plaće	3.800,00	3.519,39	92,62
3111	Plaće za redovan rad	3.800,00	3.519,39	92,62
313	Doprinosi na plaće	650,00	580,68	89,34
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	650,00	580,68	89,34
32	Pristojbe i naknade	2.500,00	182,77	7,31
322	Rashodi za materijal i energiju	1.500,00	182,77	12,18
3225	Sitni inventar i auto gume	1.500,00	182,77	12,18
323	Rashodi za usluge	1.000,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	6.950,00	4.282,84	61,62
Aktivnost K409001	Nabava nefinancijske imovine	122.662,00	100.905,09	82,26
Izvor financiranja 1.1 Opći prihodi i primici		17.200,00	11.382,50	66,18
42	Nabava nefinancijske imovine	17.200,00	11.382,50	66,18
422	Postrojenja i oprema	17.200,00	11.382,50	66,18
4227	Nabava uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene	17.200,00	11.382,50	66,18
Izvor financiranja 2.6. Vlastiti prihodi		3.000,00	3.000,00	100,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	3.000,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	3.000,00	3.000,00	100,00
3225	Sitan inventar i didaktika	3.000,00	3.000,00	100,00
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		45.462,00	43.375,54	95,41
32	Materijalni rashodi	7.500,00	6.445,23	85,94
322	Rashodi za materijal i energiju	7.500,00	6.445,23	85,94
3225	Sitan inventar i didaktika	7.500,00	6.445,23	85,94
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	37.962,00	36.930,31	97,28
422	Postrojenja i oprema	37.962,00	36.930,31	97,28
4221	Uredska oprema i namještaj	3.175,00	3.223,23	101,52
4222	Komunikacijska oprema	0,00		0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	7.825,00	7.825,00	100,00
4226	Sportska i glazbena oprema	14.309,00	14.308,75	100,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	12.653,00	11.573,33	91,47
423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00
1231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu prodaja Škode	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 4.1. Grad Samobor - Pomoći		54.500,00	41.647,05	76,42
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	54.500,00	41.647,05	76,42
422	Postrojenja i oprema	54.500,00	41.647,05	76,42

4226	Sportska i glazbena oprema	41.000,00	27.637,50	67,41
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	13.500,00	14.009,55	103,77
Izvor financiranja 5.9. Donacije		2.500,00	1.500,00	60,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.500,00	1.500,00	60,00
422	Postrojenja i oprema	2.500,00	1.500,00	60,00
4221	Uredska oprema i namještaj	2.500,00	1.500,00	60,00
Izvor financiranja 6.3. Prihodi od nefinancijske imovine		0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00

Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ, SAMOBOR ZA 2024.GODINU

1. REZULTAT POSLOVANJA (račun 9)

U 2024.godini Dječji vrtić Grigor Vitez ostvario je 3.651.545,56€ prihoda poslovanja što je 36% više u odnosu na 2023.god., a

7% manje u odnosu na plan za 2024.godinu.

Ukupni rashodi iznose 3.699.925,99€ što je 37% više u odnosu na 2023.god., a 6% manje u odnosu na plan.

Razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda samo u 2024.godini čini manjak od 48.380,43€.

Na navedeni rezultat iz 2024.godine dodaje se preneseni višak iz 2023. koji iznosi 29.075,98€, oduzima se preneseni manjak iz 2023.god. koji iznosi 10.328,11€ nakon čega dobivamo rezultat poslovanja na 31.12.2024. u iznosu -29.632,56€.

Navedeni manjak sastoji se od 31.086,82€ manjka iz izvora iz kojih se prihodi odobravaju tek po uplati računa (Izvor 1.1.Opći prihodi i primici -8.182,50€ i izvor 4.1.Pomoći -22.904,32€).

Tj. u 2024.godini knjiženo je 31.086,82€ rashoda po računima koji će biti plaćeni u 2025.godini i tada će se odobriti prihodi.

Zbroj ta dva iznosa daje rezultat poslovanja u iznosu 1.454,26€.

2. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi poslovanja (račun 6)

Ukupni prihodi u 2024.godini sastoje se:

84% od prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza,

14% prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (tj. roditeljskih uplata),

Po manje od 1% čine prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija, pomoći iz

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) u 2024.godini iznose 19.431,16€ što je 4,5%

više nego u 2023.godini i 39% manje od planiranog.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja Dječjem vrtiću Grigor Vitez sufinancira program za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine i program predškole.

Iznos pomoći ovisi o broju upisane djece u navedene programe.

U 2024.godini primljeno je 18.338,40€ navedene pomoći što je 98% u odnosu na 2023.godinu te 61% ostvarenja plana za 2024.godinu. Preostale rate planirane pomoći očekuju se u 2025.godini.

Ostali dio prihoda 63 čini refundacija HZZO-a za prethodne preglede radnika.

Prihodi od imovine (skupina 64) – iznose 0,06€. To su prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju na računu vrtića otvorenom u Raiffeisen banci.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) u 2024.godini iznose 522.153,57€ što je 1,53% više u odnosu na 2023. godinu zbog otvorenja novog objekta u Molvicama 06.05.2024.godine.

Odnose se na uplate roditelja za naknadu za boravak djece u vrtiću.

Ovise o broju upisane te naplati izdanih računa.

S obzirom da je naknada za boravak ista kao i u 2023.godini nema većih odstupanja.

Ostvarenje u odnosu na plan za 2024 godinu je 91%

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66) - u 2024.godini iznose 32.881,18€ što je 83% više u odnosu na 2023.godinu i 88% ostvarenja plana.

8.388,85€ (podskupina 661) odnosi se na prihod od najma tri sportske dvorane. Prihod je 11% manji u odnosu na 2023. godinu jer je dvorane koristio manji broj korisnika. U odnosu na plan ostvarenje ovog prihoda je 77%.
24.492,33€ (podskupina 663) odnosi se na prihod od donacija za sudjelovanje djece na dječjem fašniku, donacija računala od strane Privredne banke te najvećim dijelom donacije tvrtke Lush (vrijednosti 20.200€) u obliku potrošnog materijala za potrebe odgojnih skupina.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) - u 2024. godini iznose 3.077.079,59€ što je 45% više u odnosu na 2023. godinu., a 94% ostvarenja plana za 2024. godinu.

Odnose se na prihode potrebne najvećim dijelom za namirenje rashoda za plaće i ostale rashode za zaposlene.

Veći su u odnosu na 2023. godinu zbog veće osnovice za plaću, većih koeficijenata i većih materijalnih prava u Od 1.10.2023. unutar ove skupine imamo novi izvor prihoda pod nazivom Grad Samobor-Pomoći.

To su prihodi za fiskalnu održivost vrtića i ovise o broju upisane djece. U 2024. ostvareni su u iznosu 138.694,69€.

Preneseni višak prihoda (skupina 92) - iz 2023. godine prenosi se višak u iznosu 29.075,98€.

Prihoda od prodaje nefinancijske imovine (račun 7) u 2024. godini nije bilo.

3. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi sastoje se od rashoda poslovanja (račun 3) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (račun 4). Za 28% su veći u odnosu na ukupne rashode u istom razdoblju 2023. godine te čine 45% planiranih rashoda za 2024. godinu. .

Najveći udio u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene 78% te materijalni rashodi 20% dok ostali rashodi čine po oko 1% u strukturi ukupnih rashoda.

3.1. Rashodi poslovanja (račun 3)

Rashode poslovanja čine rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) - čine najveći dio rashoda (78%) te u 2024. godini iznose 2.884.975,42€ što je 39% više nego u 2023. godini te 4% manje od plana za 2024. godinu.

U 2024. godini povećana je osnovica za obračun plaće, povećani su koeficijenti svih radnika, povećana su materijalna prava, minulni rad isplaćuje se za jednu godinu više. Sve navedeno utjecalo je na povećanje rashoda

Materijalni rashodi (skupina 32) - u 2024. godini iznose 718.765,22€ što je 25% više nego u 2023. godini., te 11% manje od plana za 2024. godinu.

Sastoje se od naknade troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, ostalih rashoda poslovanja te ostalih financijskih rashoda.

Rashodi su osim zbog otvorenog novog objekta u Molvicama veći zbog znatnog povećanja cijena svih vrsta materijalnih rashoda.

Financijski rashodi (34) - iznose 2.725,49€ što je 18% više od istog razdoblja 2023. godine zbog većih cijena bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

3.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4)

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čine rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Veći su za 218% u odnosu na 2023. godinu te 18% manje od planiranog za 2024. godinu.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41) - u 2023.godini ovi rashodi se odnose na kupnju Okitoki licence koju nije potrebno plaćati ponovo u 2024.godini.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) - iznose 93.459,86€.

Odnose se na kupnju uredske opreme i namještaja, dodatnih sprava za igrališta, opreme za održavanje i hlađenje, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene.

U 2024.godini navedeni rashodi su 237% veći od rashoda u 2023.godini zbog potrebe za zamjenom dotrajale opreme na dječjim igralištima te ostale opreme kao što su klima uređaji, zamrzivač, kosilica, stroj za rezanje kruha, gulilica krumpira i sl.

Preneseni manjak (skupina 92) - iz 2023.godine iznosi ukupno 10.328,11€, odnosi se na račune na temelju kojih je rashod knjižen u 2023.godini, a prihod je odobren u 2024.godini kada su plaćeni.

4. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prema izvorima financiranja strukturu ukupnih prihoda za 2024.godinu čine:

- 80,47% opći prihodi i primici iz sredstava Grada Samobora. Sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna. Veći su u odnosu na 2023.godinu za 40%, a 5% su manji od planiranih.

- 14,29% čine prihodi za posebne namjene. Sastoje se od roditeljskih uplata za boravak djece u vrtiću. Veći su za 1,73% u odnosu na 2023.godinu, a 9% su manji od planiranih.

- 3,80% čine pomoći za fiskalnu održivost vrtića. Ostvaruju se od 1.10.2023. i ovise o broju upisane djece, iz tog razloga je značajniji postotak rasta u odnosu na 2023.godinu.

- 0,67% čine donacije, u 2024.primili smo veću od uobičajene donaciju tvrtke Lush što je dovelo do znatnijeg povećanja ovog prihoda u odnosu na 2023.godinu.

-0,53% čine ostale pomoći, a sastoje se najvećim dijelom od pomoći Ministarstva znanosti kojima se sufinancira program za djecu s teškoćama. 5% su veći prihodi iz ovog izvora u odnosu na iste u 2023.godini.

- 0,23% čine vlastiti prihodi, a sastoje se od prihoda od najma tri sportske dvorane. 11% je manji prihod u odnosu na 2023.godinu zbog manjeg broja korisnika dvorana.

- 0,01% prihoda od nefinancijske imovine odnosi se na refundaciju štete od osiguravajućeg društva.

Preneseni višak prihoda iz 2023.godine u iznosu 29.075,98€ višak je iz izvora prihoda za posebne namjene.

5. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prema izvorima financiranja strukturu ukupnih rashoda za 2024.godinu čine:

- 79,52% rashodi iz izvora opći prihodi i primici iz sredstva Grada Samobora. Sastoje se najvećim dijelom od rashoda za zaposlene, 40% su veći u odnosu na 2023.godinu zbog veće osnovice za obračun plaće i većih koeficijenata.

- 14,85% rashodi iz izvora prihodi za posebne namjene. Sastoje se najvećim dijelom od materijalnih rashoda (materijal i sirovine, komunalnih usluga, naknade za prijevoz, rashoda za energiju, usluge i materijal za investicijsko održavanje i sl. Veći su za 8% u odnosu na iste u 2023.godini, a 9% manji od planiranih.

- 4,2% rashodi iz izvora Pomoći za fiskalnu održivost. Sastoje se od materijalni rashoda kao što su uredski materijal i ostali materijalni rashodi, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i sl. te od rashoda za nabavu nefinancijske imovine kao što su sprave za igrališta, uređaji i oprema za ostale namjene.

- 0,66% rashodi iz izvora donacije. Najvećim dijelom sastoje se od potrošnog materijala potrebnog u radu odgojnih skupina doniranom od tvrtke Lush.

-0,53% rashodi iz izvora ostale pomoći. Sastoje se najvećim dijelom od materijalnih rashoda kao što su uredski materijal i ostali materijalni rashodi, sitni inventar i didaktika, stručno usavršavanje i sl.

-0,23% rashodi iz izvora vlastiti prihodi. Sastoje se od materijalnih rashoda kao što su uredski materijal i ostali materijalni rashodi, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i sitnog inventara i didaktike.

Preneseni manjak iz 2023.godine iznosi 10.328,11€. Od toga 4.185,15€ se odnosi na manjak iz izvora općih prihoda i

Članak 9.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ ZA 2024. GODINU.**

Proračunski korisnik: 26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ

Program: 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI

Opći i posebni cilj: Osigurati ostvarivanje predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci rane i predškolske dobi putem uspostavljene učinkovite i racionalne mreže predškolskih objekata. Poboljšanje kvalitete odgoja, obrazovanja i skrbi o djeci rane i predškolske dobi. Omogućiti smještaj djece od navršene prve do sedme godine života u predškolskim ustanovama koje provode program kojim se najbolje zadovoljavaju potrebe djece te potrebe zaposlenih roditelja. Pružanje usluga asistenta u sustavu predškolskog odgoja.

Zakonske i druge pravne osnove programa:

- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22),
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23),
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)
- Uputa za izradu proračuna Grada Samobora za razdoblje 2023.-2025.godine

Razvojna mjera (Poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.):
5. Briga o djeci.

Pokazatelji rezultata:

Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.

Aktivnost	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	Rebalans:	Izvršenje:
		3.943.133,00	3.699.925,99
Izveštaj o postignutim ciljevima	<p>Aktivnost je izvršena 93,83% u odnosu na plan.</p> <p>Financiraju se najvećim dijelom rashodi za zaposlene i materijalni rashodi koji omogućuju rad 30 te od 06.05.2024.godine 33 odgojnih skupina sa prosječnim brojem od ukupno 634 djece kroz izvještajno razdoblje. Unutar ove aktivnosti, iz izvora Grad Samobor-opći prihodi i primici, financiraju se najvećim dijelom rashodi za zaposlene - skupina 31 (bruto plaće, plaće za prekovremeni rad, doprinosi za plaće, ostali rashodi za zaposlene: regres, božićnica i dr.).</p> <p>Financira se i dio rashoda za uredski materijala i ostale materijalne rashode, energiju, rashode za računale usluge te naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.</p> <p>Na kraju izvještajnog razdoblja bilo je zaposleno 155 radnika.</p> <p>Iz izvora vlastitih prihoda financira se uredski materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Ostvareni su 68% planiranih rashoda jer je bio manji broj korisnika dvorana od očekivanog.</p> <p>Iz izvora posebnih namjena unutar ove djelatnosti financiraju se najvećim dijelom - materijalni rashodi - skupina 32 (prehrana djece, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata, uredski materijal i ostali materijalni troškovi, naknade za prijevoz, komunalne usluge i drugi).</p> <p>Ostvareni su 91% od planiranog.</p> <p>Od 1.10.2023.godine unutar aktivnosti redovne djelatnosti imamo novi izvor prihoda: Grad Samobor-Pomoći. Sredstva su namijenjena fiskalnoj održivosti vrtića te su u 2024.godini utrošena za kupnju uredskog materijala, materijala i sirovina, sitnog inventara i didaktike, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja i pokriće troškova energije.</p> <p>Iz izvora prihoda od donacija rashod se odnosi na potrošni materijal potreban za rad odgojnih skupina tokom godine. Značajnija je bila donacija za potrošni materijal za odgojne skupine. Nagradom dobivenom za sudjelovanje na Samoborskom fašniku podmireni su troškovi odlaska djece na razne izlete kao što su odlazak u zološki vrt, farmu Mirmovec, kremšnite i sl prema želji djece i odgojitelja.</p> <p>Rashod je ostvaren 96% od planiranog.</p> <p>Rashod iz izvora prihoda od nefinancijske imovine u izvještajnom razdoblju nije bilo.</p> <p>DV Grigor Vitez izvršava zadaće radi kojih je osnovan, a to su:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zadovoljavanje djetetovih osnovnih, socijalnih i osobnih potreba - razvoj svih djetetovih sposobnosti i potencijala - usvajanje osnovnih moralnih vrednota kulture i tradicije kojoj dijete pripada - stjecanje socijalnih vještina te vještina i znanja potrebnih za djetetov daljnji razvoj 		

	- uvažavanje i zadovoljavanje potreba obitelji i društvene zajednice.		
Aktivnost	Programi javnih potreba – predškola i TUR	Izvorni plan:	Izvršenje:
		30.000,00	18.338,40
	<p>Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnoga rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati.</p> <p>Program predškole zajedno sa programom za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine u DV Grigor Vitez sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.</p> <p>Iz navedenog izvora pomoći unutar ove aktivnosti financirali su se rashodi za uredski materijal i ostali materijalni rashodi, rashodi za kupnju uredske opreme i namještaja te komunikacijske opreme, a sve prema uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja.</p> <p>Iznos pomoći temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO,</p> <p>- 3,60 € po djetetu u programu predškole - od 53,00 € do 106,00 € po djetetu s teškoćama u razvoju.</p> <p>Isplata se vrši u više ciklusa. S obzirom da sredstva nisu zaprimljena prema očekivanim ciklusima plan je ostvaren 61%.</p>		
Aktivnost	Univerzalni sportski program	Izvorni plan:	Izvršenje
		6.950,00	4.282,84
	<p>Univerzalni sportski program verificiran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i financira se iz izvora posebne namjene. Program se provodi svakodnevno u sklopu redovnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa. Uključuje djecu od 4. godine života do polaska u školu.</p> <p>Uz odgojitelje, nositelj programa je i kineziolog. Program je sa radom započeo 01.09.2022., a u tekućoj pedagoškoj godini upisano je 20 djece.</p> <p>Cijena za djecu uključenu u Univerzalni sportski program uvećava se za 33,18 € mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 €.</p> <p>Rashodi unutar ove aktivnosti u izvještajnom razdoblju odnose se na dodatak na plaće odgojitelja te nabavu sitnog materijala i didaktike.</p> <p>Ostvareni su 61% u odnosu na plan iz razloga što nije zaprimljen račun kineziologa za izvještajno razdoblje.</p>		
Kapitalni projekt	Nabava nefinancijske imovine	Izvorni plan:	Izvršenje
		122.662,00	100.905,09
	<p>Rashodi su predviđeni za nabavu dugotrajne imovine za DV Grigor Vitez iz vlastitih prihoda vrtića, roditeljskih uplata, pomoći, donacija, te dio iz općih prihoda i primitaka.</p> <p>Iz izvora općih prihoda i primitaka nabavljen je logopedski uređaj i uređaj za evidenciju radnog vremena.</p> <p>Iz izvora vlastitih prihoda nabavljen je sitan inventar.</p> <p>Iz prihoda posebnih namjena nabavljeni su novi klima uređaji, popravljen je dio sprava na dječjim igralištima, nabavljena je računalna oprema i namještaj, kolica za posluživanje, zamijenjeni su dotrajali uređaji u kuhinji kao što je gulilica krumpira, stroj za rezanje kruha i sl..</p> <p>Iz izvora pomoći nabavljena je kosilica, zamrzivač, perilica rublja.</p> <p>Iz izvora donacija nabavljena su računala.</p> <p>Ukupno rashodi iz projekta nabave nefinancijske imovine ostvareni su 82% u odnosu na planirano.</p>		

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvareno
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i djece uključene u kraći program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	676	676
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	172	172
Broj djece obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Radi poboljšanja kvalitete odgoja, obrazovanja i skrbi o djeci rane i predškolske dobi te usklađivanja s Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe potrebno je održati postojeći odnosno eventualno smanjiti ukupan broj upisane djece u redovni 10-satni program	Broj	178	178
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole	Broj	14	14
Broj djece s teškoćama u razvoju	Cilj inkluzivnog obrazovanja podrazumijeva aktivno uključiti svu djecu u odgojno obrazovne aktivnosti te da im se pruži jednak pristup u igri i u radu u odgojnim skupinama. Dosadašnji pokazatelj je porast upisane djece s teškoćama u razvoju iz godine u godinu.	Broj	40	40
Broj djece obuhvaćene Univerzalnim sportskim programom	Održavanjem programa utječe se na razvijanje svjesnosti stvaranja kvalitetnih uvjeta za rad i razvoj organizma te važnu ulogu u održavanju tjelesnog zdravlja.	Broj	20	20

IV. IZVJEŠTAJ

Članak 10.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA
TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

STANJE NA 31.12.2024.	IZNOS
STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE	
(A) ukupna potraživanja (16+17) - ne uključuje 167	7.679,90
(B) ispravak vrijednosti potraživanja (169+179)	7.317,24
(C) saldo potraživanja (A) - (B)	362,66
STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	0,00
STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA	0,00
STANJE OBVEZA PO PREUZETIM KREDITIMA I ZAJMOVIMA	0,00
(A) krediti i zajmovi iz ranijih razdoblja	0,00
(B) krediti i zajmovi iz izvještajnog razdoblja	0,00
(C) saldo obveza po kreditima i zajmovima (A) + (B)	0,00
STANJE POTRAŽIVANJA ZA DANE ZAJMOVE	0,00
(A) zajmovi iz ranijih razdoblja	0,00
(B) zajmovi iz izvještajnog razdoblja	0,00
(C) saldo potraživanja po danim zajmovima (A) + (B)	0,00

V. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 11.

Godišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024.godinu objavit će se na Internet stranici Dječjeg vrtića Grigor Vitez.

KLASA: 400-04/25-01/01
URBROJ: 238-27-71/04-25-1

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
Tatjana Lenart



1