

Na temelju Zakona o proračunu, članak 86 (Narodne novine br.144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Grigor Vitez na svojoj 48. sjednici održanoj 26.03.2024. godine donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ ZA 2023. GODINU

I. UVOD

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Grigor Vitez za 2023. sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

II. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te preneseni višak i manjak.

A.) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
PRIHODI UKUPNO		2.438.029,54	2.760.425,00	2.681.145,44	109,97	97,13
6	Prihod poslovanja	2.438.029,54	2.760.425,00	2.681.145,44	109,97	97,13
7	Prihod od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO		2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
3	Rashodi poslovanja	2.402.952,93	2.741.118,00	2.658.110,32	110,62	96,97
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.510,60	44.448,00	29.428,16	57,13	66,21
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		-16.433,99	-25.141,00	-6.393,04	38,90	25,43

B.) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.	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 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	41.574,90	25.141,00	25.140,91	60,47	100,00
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH)GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI		41.574,90	25.141,00	25.140,91	60,47	100,00

RAZLIKA IZMEĐU UKUPNO OSTVRENIH PRIHODA I RASHODA TE PRIMITAKA I IZDATAKA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK		2.479.604,44	2.785.566,00	2.706.286,35	109,14	97,15
RASHODI, IZDACI I MANJAK		2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
RAZLIKA		25.140,91	0	18.747,87	74,57	0,00

Članak 3.

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

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
		3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
1	2					
6	Prihodi poslovanja	2.438.029,54	2.760.425,00	2.681.145,44	109,97	97,13
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	955,60	1.327,00	0,00	0,00	0,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	955,60	1.327,00	0,00	0,00	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	26.902,91	29.581,00	18.590,80	69,10	62,85
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	26.902,91	19.039,00	13.287,23	49,39	69,79
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	10.542,00	5.303,57	0,00	50,31
64	Prihodi od imovine	0,05	1,00	0,02	40,00	2,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,05	1,00	0,02	40,00	2,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,05	1,00	0,02	40,00	2,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	506.374,54	517.501,00	514.300,67	101,57	99,38
652	Prihodi po posebnim propisima	506.374,54	517.501,00	514.300,67	101,57	99,38
6526	Ostali nespomenuti prihodi	506.374,54	517.501,00	514.300,67	101,57	99,38
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	24.744	35.617	17.993	72,72	50,52

661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.549,14	10.617,00	9.481,95	144,78	89,31
6615	Prihodi od pruženih usluga	6.549,14	10.617,00	9.481,95	144,78	89,31
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
6631	Tekuće donacije	2.266,37	12.200,00	8.211,40	362,32	67,31
6632	Kapitalne donacije	15.928,62	12.800,00	300,00	1,88	2,34
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.879.052,31	2.176.398,00	2.130.260,60	113,37	97,88
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.879.052,31	2.176.398,00	2.130.260,60	113,37	97,88
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.879.052,31	2.174.738,00	2.128.601,56	113,28	97,88
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine		1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	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	41.574,90	25.141,00	25.140,91		
92	Rezultat poslovanja	41.574,90	25.141,00	25.140,91		100,00
922	Višak/manjak prihoda	41.574,90	25.141,00	25.140,91		100,00
9221	Višak prihoda	41.574,90	25.141,00	25.140,91		100,00
9221	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00		0,00

6	Prihodi poslovanja	2.438.029,54	2.760.425,00	2.681.145,44	109,97	97,13
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	41.574,90	25.141,00	25.140,91	60,47	100,00
	SVEUKUPNO:	2.479.604,44	2.785.566,00	2.706.286,35	109,14	97,15

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3+4		2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
3	Rashodi poslovanja	2.402.952,93	2.741.118,00	2.658.110,32	110,62	96,97
31	Rashodi za zaposlene	1.874.842,01	2.101.874,00	2.080.490,17	110,97	98,98
311	Plaće	1.425.894,18	1.585.703,00	1.570.958,54	110,17	99,07
3111	Plaće za redovan rad	1.425.894,18	1.578.203,00	1.564.207,77	109,70	99,11
3113	Plaće za prekovremeni rad		7.500,00	6.750,77	0,00	90,01
312	Ostali rashodi za zaposlene	232.483,30	265.415,00	261.738,97	112,58	98,61
3121	Ostali rashodi za zaposlene	232.483,30	265.415,00	261.738,97	112,58	98,61
313	Doprinosi na plaće	216.464,53	250.756,00	247.792,66	114,47	98,82
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	216.464,53	250.756,00	247.792,66	114,47	98,82
3133	Doprinosi za ovezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	525.842,88	636.920,00	575.306,18	109,41	90,33
321	Naknade troškova zaposlenima	101.009,55	111.880,00	110.347,74	109,24	98,63
3211	Službena putovanja	783,20	1.791,00	1.326,81	169,41	74,08
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	90.069,41	98.270,00	97.937,19	108,74	99,66
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	9.777,09	10.691,00	10.006,14	102,34	93,59
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	379,85	1.128,00	1.077,60	283,69	95,53
322	Rashodi za materijal i energiju	272.530,76	378.162,00	332.879,85	122,14	88,03
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	48.587,70	78.988,00	57.731,66	118,82	73,09
3222	Materijal i sirovine (namimice)	147.868,19	198.000,00	195.526,13	132,23	98,75
3223	Energija	42.557,96	71.179,00	59.140,33	138,96	83,09

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.074,81	8.894,00	7.385,65	104,39	83,04
3225	Sitan inventar i didaktika	20.973,70	14.537,00	7.145,90	34,07	49,16
3227	Radna odjeća i obuća	5.468,40	6.564,00	5.950,18	108,81	90,65
323	Rashodi za usluge	135.994,24	129.131,00	115.405,45	84,86	89,37
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.318,90	5.633,00	5.606,21	88,72	99,52
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	81.170,95	61.732,00	51.670,54	63,66	83,70
3233	Usluge promidžbe i informiranja	439,63	0,00	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	23.615,34	24.279,00	21.719,01	91,97	89,46
3235	Zakupnine i najamnine	1.081,30	2.639,00	2.261,22	209,12	85,68
3236	Zdravstvene usluge	14.281,37	14.717,00	13.034,24	91,27	88,57
3237	Intelektualne i osobne usluge	740,31	1.327,00	1.828,86	247,04	137,82
3238	Računalne usluge	3.292,09	14.568,00	14.319,81	434,98	98,30
3239	Ostale usluge	5.054,35	4.236,00	4.965,56	98,24	117,22
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.308,33	17.747,00	16.673,14	102,24	93,95
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.022,50	2.768,00	2.708,77	89,62	97,86
3292	Premije osiguranja	7.174,11	6.387,00	6.297,01	87,77	98,59
3293	Reprezentacija	0,00	545,00	65,40	0,00	12,00
3294	Članarine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	5.891,40	7.497,00	7.198,44	122,19	96,02
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	220,32	550,00	403,52	183,15	73,37
34	Financijski rashodi	2.268,04	2.324,00	2.313,97	102,03	99,57
343	Ostali financijski rashodi	2.268,04	2.324,00	2.313,97	102,03	99,57
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.266,80	2.258,00	2.313,97	102,08	102,48
3433	Zatezne kamate	1,24	66,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.510,60	44.448,00	29.428,16	57,13	66,21
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
412	Nematerijalna imovina	0,00	1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
4123	Licence	0	1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.510,60	42.788,00	27.769,12	53,91	64,90
422	Postrojenja i oprema	51.510,60	42.788,00	27.769,12	53,91	64,90

4221	Uredska oprema i namještaj	18.499,51	16.259,00	3.435,32	18,57	21,13
4222	Komunikacijska oprema	3.423,53	0,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.312,69	4.619,00	4.618,75	199,71	99,99
4226	Sportska i glazbena oprema	14.790,75	6.610,00	11.847,50	80,10	179,24
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	12.484,12	15.300,00	7.867,55	63,02	51,42

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 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
	UKUPNO PO IZVORIMA	2.479.604,44	2.785.566,00	2.706.286,35	109,14	97,15
Izvor 1.1. DV	Grigor Vitez - Opći prihodi i primici	1.879.052,31	2.135.745,00	2.095.750,71	111,53	98,13
6	Prihodi poslovanja	1.879.052,31	2.135.745,00	2.095.750,71	111,53	98,13
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.879.052,31	2.135.745,00	2.095.750,71	111,53	98,13
Izvor 2.6. DV	Grigor Vitez - Vlastiti prihodi	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
6	Prihodi poslovanja	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
64	Prihodi od imovine	0,05	1,00	0,02	40,00	2,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	6.549,14	10.617,00	9.481,95	144,78	89,31
Izvor 3.3. DV	Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene	547.949,44	541.333,00	538.134,21	98,21	99,41
6	Prihodi poslovanja	506.374,54	516.192,00	512.993,30	101,31	99,38
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	506.374,54	516.192,00	512.993,30	101,31	99,38
9	Vlastiti izvori	41.574,90	25.141,00	25.140,91	60,47	100,00
92	Rezultat poslovanja - višak	41.574,90	25.141,00	25.140,91	60,47	100,00
Izvor 4.1. Grad Samobor - Pomoći		0,00	40.653,00	34.509,89	0,00	84,89
6	Prihodi poslovanja	0,00	40.653,00	34.509,89	0,00	84,89
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0,00	40.653,00	34.509,89	0,00	84,89
Izvor 4.5. DV	Grigor Vitez - Ostale pomoći	27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
6	Prihodi poslovanja	27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
Izvor 5.9. DV	Grigor Vitez - Donacije	18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
6	Prihodi poslovanja	18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
Izvor 6.3. DV	Grigor Vitez - Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	1.309,00	1.307,37	0,00	99,88
6	Prihodi poslovanja	0,00	1.309,00	1.307,37	0,00	99,88
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	1.309,00	1.307,37	0,00	99,88

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
	UKUPNO PO IZVORIMA	2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
Izvor 1.1. DV	Grigor Vitez - Opći prihodi i primici	1.879.052,31	2.135.745,00	2.099.935,86	111,76	98,32
3	Rashodi poslovanja	1.879.052,31	2.134.085,00	2.098.276,82	111,67	98,32
31	Rashodi za zaposlene	1.873.862,85	2.098.579,00	2.077.256,76	110,85	98,98
32	Materijalni rashodi	5.189,46	35.506,00	21.020,06	405,05	59,20
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
Izvor 2.6. DV	Grigor Vitez - Vlastiti prihodi	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
3	Rashodi poslovanja	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.3. DV	Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene	522.808,53	541.333,00	509.058,23	97,37	94,04

3	Rashodi poslovanja	489.707,80	522.212,00	487.217,68	99,49	93,30
31	Rashodi za zaposlene	979,16	3.295,00	3.233,41	330,22	98,13
32	Materijalni rashodi	486.460,60	516.593,00	481.670,30	99,02	93,24
34	Financijski rashodi	2.268,04	2.324,00	2.313,97	102,03	99,57
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	33.100,73	19.121,00	21.840,55	65,98	114,22
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.100,73	19.121,00	21.840,55	55,00	114,22
Izvor 4.1. Grad Samobor - Pomoći		0,00	40.653,00	40.652,85	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	40.653,00	40.652,85	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	40.653,00	40.652,85	0,00	100,00
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 4.5. DV Grigor Vitez - Ostale pomoći		27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
3	Rashodi poslovanja	25.377,26	20.366,00	13.287,23	52,36	65,24
32	Materijalni rashodi	25.377,26	20.366,00	13.287,23	52,36	65,24
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.481,25	10.542,00	5.303,57	213,75	50,31
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.481,25	10.542,00	5.303,57	213,75	50,31
Izvor 5.9. DV Grigor Vitez - Donacije		18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
3	Rashodi poslovanja	2.266,37	12.200,00	8.211,40	362,32	67,31
32	Materijalni rashodi	2.266,37	12.200,00	8.211,40	362,32	67,31
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.928,62	12.800,00	300,00	1,88	2,34
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.928,62	12.800,00	300,00	1,88	2,34
Izvor 6.3. DV Grigor Vitez - Prihodi od nefinancijske imovine		0,00	1.309,00	1.307,37	0,00	99,88
3	Rashodi poslovanja	0,00	984,00	982,37	0,00	99,83
32	Materijalni rashodi	0,00	984,00	982,37	0,00	99,83
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	325,00	325,00	0,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	325,00	325,00	0,00	100,00

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.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	1.879.052,31	2.135.745,00	2.095.750,71	111,53	98,13
	RASHODI	1.879.052,31	2.135.745,00	2.099.935,86	111,76	98,32
	RAZLIKA	0,00	0,00	-4.185,15	0,00	0,00
2.6. Vlastiti prihodi						
	PRIHODI	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
	RASHODI	6.549,19	10.618,00	9.481,97	144,78	89,30
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Prihodi za posebne namjene						
	PRIHODI	547.949,44	541.333,00	538.134,21	98,21	99,41
	RASHODI	522.808,53	541.333,00	509.058,23	97,37	94,04
	RAZLIKA	25.140,91	0,00	29.075,98	115,65	0,00
4.1. Grad Samobor - Pomoći						
	PRIHODI	0,00	40.653,00	34.509,89	0,00	84,89
	RASHODI	0,00	40.653,00	40.652,85	0,00	100,00
	RAZLIKA	0,00	0,00	-6.142,96	0,00	0,00
4.5. Pomoći						
	PRIHODI	27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
	RASHODI	27.858,51	30.908,00	18.590,80	66,73	60,15
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00
5.9. Donacije						
	PRIHODI	18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
	RASHODI	18.194,99	25.000,00	8.511,40	46,78	34,05
	RAZLIKA	0	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Prihodi od nefinancijske imovine						
	PRIHODI	0,00	1.309,00	1.307,37	0,00	99,88
	RASHODI	0,00	1.309,00	1.307,37	0,00	99,88
	RAZLIKA	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupni prihodi						
	Ukupni prihodi	2.479.604,44	2.785.566,00	2.706.286,35	109,14	97,15
Ukupni rashodi						
	Ukupni rashodi	2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
REZULTAT POSLOVANJA						
	REZULTAT POSLOVANJA	25.140,91	0,00	18.747,87	74,57	0,00

Članak 5.

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

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans 6=5/4*100
	2	3	4	5=5/4*100	6=5/4*100
1					
UKUPNI RASHODI	2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
09 Obrazovanje	2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
0911 Predškolsko obrazovanje	2.454.463,53	2.785.566,00	2.687.538,48	109,50	96,48
3 Rashodi poslovanja	2.402.952,93	2.741.118,00	2.658.110,32	110,62	96,97
31 Rashodi za zaposlene	1.874.842,01	2.101.874,00	2.080.490,17	110,97	98,98
32 Materijalni rashodi	525.842,88	636.920,00	575.306,18	109,41	90,33
34 Financijski rashodi	2.268,04	2.324,00	2.313,97	102,03	99,57
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.510,60	44.448,00	29.428,16	57,13	66,21
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.660,00	1.659,04	0,00	99,94
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.510,60	42.788,00	27.769,12	53,91	64,90

Članak 6.

Račun financiranja utvrđuje se kako slijedi:

RAČUN FINANCIRANJA**Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**

Brojčana oznaka:	Naziv:	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.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 2022.	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.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:

RASHODI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA, EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
Program 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠOLSKE DOBI	2.785.566,00	2.687.538,48	96,48
Aktivnost A409001	Redovna djelatnost	2.713.646,00	2.638.721,29	97,24
Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici		2.134.085,00	2.098.276,82	98,32
3	Rashodi poslovanja	2.134.085,00	2.098.276,82	98,32
31	Rashodi za zaposlene	2.098.579,00	2.077.256,76	98,98
311	Plaće	1.582.792,00	1.568.099,71	99,07
3111	Plaće za redovan rad	1.575.292,00	1.561.348,94	99,11
3113	Plaće za prekovremeni rad	7.500,00	6.750,77	90,01
312	Ostali rashodi za zaposlene	265.415,00	261.738,97	98,61
3121	Ostali rashodi za zaposlene	265.415,00	261.738,97	98,61
313	Doprinosi na plaće	250.372,00	247.418,08	98,82
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	250.372,00	247.418,08	98,82
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00
32	Pristojbe i naknade	35.506,00	21.020,06	59,20
322	Ostali rashodi za zaposlene	18.500,00	4.185,15	22,62
3223	Energija	18.500,00	4.185,15	22,62
323	Rashodi za usluge	10.286,00	10.177,19	98,94
3238	Računalne usluge	10.286,00	10.177,19	98,94
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.720,00	6.657,72	99,07
3295	Pristojbe i naknade	6.720,00	6.657,72	99,07
Izvor financiranja 2.6. Vlastiti prihodi		10.547,00	9.411,86	89,24
3	Rashodi poslovanja	10.547,00	9.411,86	89,24
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.547,00	9.411,86	89,24
322	Ostali rashodi za zaposlene	8.888,00	7.752,86	87,23
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.888,00	7.752,86	87,23
3225	Sitan inventar i didaktika	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	1.659,00	1.659,00	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.659,00	1.659,00	100,00
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		513.850,00	481.185,99	93,64
3	Rashodi poslovanja	513.850,00	481.185,99	93,64
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	511.526,00	478.872,02	93,62
321	Naknade troškova zaposlenima	109.825,00	108.293,14	98,61
3211	Službena putovanja	1.791,00	1.326,81	74,08
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	98.270,00	97.937,19	99,66
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	8.636,00	7.951,54	92,07
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.128,00	1.077,60	95,53
322	Rashodi za materijal i energiju	289.049,00	271.155,46	93,81
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	48.212,00	32.638,17	67,70
3222	Materijal i sirovine (namirnice)	172.700,00	170.226,28	98,57
3223	Energija	52.679,00	54.955,18	104,32
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.894,00	7.385,65	83,04
3227	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	6.564,00	5.950,18	90,65

323	Rashodi za usluge	101.625,00	89.408,00	87,98
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.183,00	5.156,21	99,48
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	47.289,00	37.229,17	78,73
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	24.279,00	21.719,01	89,46
3235	Zakupnine i najamnine	2.639,00	2.261,22	85,68
3236	Zdravstvene usluge	13.390,00	13.034,24	97,34
3237	Intelektualne i osobne usluge	327,00	899,97	275,22
3238	Računalne usluge	4.282,00	4.142,62	96,74
3239	Ostale usluge	4.236,00	4.965,56	117,22
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.027,00	10.015,42	90,83
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.768,00	2.708,77	97,86
3292	Premije osiguranja	6.387,00	6.297,01	98,59
3293	Reprezentacija	545,00	65,40	12,00
3294	Članarine	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	777,00	540,72	69,59
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	550,00	403,52	73,37
34	Financijski rashodi	2.324,00	2.313,97	99,57
343	Ostali financijski rashodi	2.324,00	2.313,97	99,57
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.258,00	2.313,97	102,48
3433	Zatezne kamate	66,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 4.1. Grad Samobor - Pomoći		40.653,00	40.652,85	100,00
3	Rashodi poslovanja	40.653,00	40.652,85	100,00
32	Materijalni rashodi	40.653,00	40.652,85	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	28.853,00	28.852,85	100,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.553,00	3.553,00	100,00
3222	Materijal i sirovine (namirnice)	25.300,00	25.299,85	100,00
3223	Energija	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	11.800,00	11.800,00	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	11.800,00	11.800,00	100,00
Izvor financiranja 4.5. Ostale pomoći		1.327,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.327,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.327,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	1.327,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.327,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	0,00
3835	Ostale kazne	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 5.9. Donacije		12.200,00	8.211,40	67,31
3	Rashodi poslovanja	12.200,00	8.211,40	67,31
32	Materijalni rashodi	12.200,00	8.211,40	67,31
322	Rashodi za materijal i energiju	11.750,00	7.761,40	66,05
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.750,00	7.761,40	66,05
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	450,00	450,00	100,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	450,00	450,00	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 6.3. Prihodi od nefinancijske imovine		984,00	982,37	99,83
3	Rashodi poslovanja	984,00	982,37	99,83
32	Materijalni rashodi	984,00	982,37	99,83
322	Rashodi za materijal i energiju	984,00	982,37	99,83
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	984,00	982,37	99,83
Aktivnost A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	29.581,00	18.590,80	62,85
Izvor financiranja 4.5. Ostale pomoći		29.581,00	18.590,80	62,85
3	Rashodi poslovanja	19.039,00	13.287,23	69,79
32	Materijalni rashodi	19.039,00	13.287,23	69,79
321	Naknade troškova zaposlenima	2.055,00	2.054,60	99,98
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.055,00	2.054,60	99,98
322	Rashodi za materijal i energiju	16.984,00	11.232,63	66,14
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.585,00	6.026,23	91,51
3225	Sitni inventar i didaktika	10.399,00	5.206,40	50,07
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00

3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.542,00	5.303,57	50,31
42	Nabava nefinancijske imovine	10.542,00	5.303,57	50,31
422	Postrojenja i oprema	10.542,00	5.303,57	50,31
4221	Uredska oprema i namještaj	1.005,00	1.005,00	100,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	9.537,00	4.298,57	45,07
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	6.968,00	5.857,48	84,06
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		6.968,00	5.857,48	84,06
3	Rashodi poslovanja	6.968,00	5.857,48	84,06
31	Rashodi za zaposlene	3.295,00	3.233,41	98,13
311	Plaće	2.911,00	2.858,83	98,21
3111	Plaće za redovan rad	2.911,00	2.858,83	98,21
313	Doprinosi na plaće	384,00	374,58	97,55
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	384,00	374,58	97,55
32	Pristojbe i naknade	3.673,00	2.624,07	71,44
322	Rashodi za materijal i energiju	2.673,00	1.695,18	63,42
3225	Sitni inventar i auto gume	2.673,00	1.695,18	63,42
323	Rashodi za usluge	1.000,00	928,89	92,89
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	928,89	92,89
Aktivnost K409001	Nabava nefinancijske imovine	35.371,00	24.368,91	68,90
Izvor financiranja 1.1 Opći prihodi i primici		1.660,00	1.659,04	99,94
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.660,00	1.659,04	99,94
412	Nematerijalna imovina	1.660,00	1.659,04	99,94
4123	Licence	1.660,00	1.659,04	99,94
42	Nabava nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4221	Nabava opreme	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 2.6. Vlastiti prihodi		71,00	70,11	98,75
32	Materijalni rashodi	71,00	70,11	98,75
322	Rashodi za materijal i energiju	71,00	70,11	98,75
3225	Sitan inventar i didaktika	71,00	70,11	98,75
42	Rashodi za nabavu opreme	0,00	0,00	0,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 3.3. Prihodi za posebne namjene		20.515,00	22.014,76	107,31
32	Materijalni rashodi	1.394,00	174,21	12,50
322	Rashodi za materijal i energiju	1.394,00	174,21	12,50
3225	Sitan inventar i didaktika	1.394,00	174,21	12,50
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.121,00	21.840,55	114,22
422	Postrojenja i oprema	19.121,00	21.840,55	114,22
4221	Uredska oprema i namještaj	2.654,00	2.330,32	87,80
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4.619,00	4.618,75	99,99
4226	Sportska i glazbena oprema	6.610,00	11.847,50	179,24
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.238,00	3.043,98	58,11
423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00

Izvor financiranja 4.1. Grad Samobor - Pomoći		0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 5.9. Prihodi od donacija		12.800,00	300,00	2,34
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.800,00	300,00	2,34
422	Postrojenja i oprema	12.800,00	300,00	2,34
4221	Uredska oprema i namještaj	12.600,00	100,00	0,79
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	200,00	200,00	100,00
Izvor financiranja 6.3. Prihodi od nefinancijske imovine		325,00	325,00	100,00
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	325,00	325,00	100,00
422	Postrojenja i oprema	325,00	325,00	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	325,00	325,00	100,00
423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	0,00	0,00

Brojčana oznaka	Naziv računa	Rebalans 2023.	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na rebalans
1.1.	Opći prihodi i primici	2.135.745,00	2.099.935,86	98,32
2.6.	Vlastiti prihodi	10.618,00	9.481,97	89,30
3.3.	Prihodi za posebne namjene	541.333,00	509.058,23	94,04
4.1.	Grad Samobor - Pomoći	40.653,00	40.652,85	100,00
4.5.	Pomoći	30.908,00	18.590,80	60,15
5.9.	Prihodi od donacija	25.000,00	8.511,40	34,05
6.3.	Prihodi od nefinancijske imovine	1.309,00	1.307,37	99,88
	RASHODI UKUPNO:	2.785.566,00	2.687.538,48	96,48

Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ, SAMOBOR ZA 2023.GODINU

1. PRIHODI I PRIMICI

U 2023. godini Dječji vrtić Grigor Vitez ostvario je 2.681.145,44 € ukupnih prihoda što je 9 % više u odnosu na 2022.godinu, a 3 % manje u odnosu na plan za 2023.godinu.

U strukturi ukupnih prihoda za 2023. godinu najveći udio imaju Opći prihodi i primici iz sredstava Grada Samobora 78,17%, prihodi za posebne namjene imaju udio od 19,13 %, prihodi Grad Samobor-Pomoći 1,29%, a prihodi iz pomoći, vlastiti prihodi, prihodi od donacija te prihodi od nefinancijske imovine imaju ispod 1%

Prihodi poslovanja (račun 6)

U 2023.godini nije bilo prihoda od prodaje nefinancijske imovine tako da ukupne prihode čine prihodi poslovanja (pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima, prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza) u iznosu 2.681.145,44 € .

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) su u 2023.godini iznosile 18.590,80 €

Odnose se na sufinanciranje programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja (podskupina 636).

U Dječji vrtiću Grigor Vitez sufinancira se 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 2023.godini primili smo 31% manje navedenih pomoći nego u 2022.godini te 37% manje od planiranog.

Prihodi od imovine (skupina 64) – iznose 0,02€ i jednaki su u odnosu na planirani iznos i u odnosu na ostvareno u 2022.godini. To su prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju na računu vrtića otvorenom u Raiffeisen banci jer se primljena sredstva odmah bez zadržavanja na računu prosljeđuju.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) u 2023.godini su iznosili 514.300,67 € što je 1,57% povećanje u odnosu na 2022.godinu te 0,62% manje u odnosu na plan.

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

Ovisi o broju upisane te naplati izdanih računa.

S obzirom da je naknada za boravak ista kao i u 2022.godini nema većih odstupanja.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66) - u 2023.godini iznose 17.993,35 €.

9.481,95€ (podskupina 661) odnosi se na prihod od najma tri sportske dvorane. Prihod je veći u odnosu na 2022.godinu za 45% jer je povećan broj korisnika dvorane, a manji od planiranog za 11% iz razloga jer je dio uplata za najam za 11.mj. izvršen u 1.mj. 2024.godine.

8.511,40€ (podskupina 663) odnosi se na planirani prihod od donacija za sudjelovanje djece na dječjem fašniku te eventualnih dodatnih donacija od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

U 2023.godini primljene su dvije donacije Lush-a, donacija šivaćeg stroja, računala te donacija Offertissime u obliku raznog materijala za potrebe organizacije adventa u vrtiću.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) - u 2023.godini iznose 2.130.260,60€ što je 13% više u odnosu na 2022.godinu., a 2% manje od planiranog.

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

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. Od 1.10.2023. do 31.12.2023. ostvareni su u iznosu 34.509,89 €.

2. RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi za 2023. godinu iznose 2.687.538,48€. Sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Za 9,5% su veći u odnosu na ukupne rashode u 2022.godini te 3,5% manji u odnosu na planirane rashode.

Najveći udio u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene 77,41% te materijalni rashodi 21,41% dok ostali rashodi čine po oko 1% u strukturi ukupnih rashoda.

2.1. Rashodi poslovanja (račun 3)

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

Rashodi za zaposlene (skupina 31) - u 2023.godini iznose 2.080.490,17€ što je 11% više nego u 2022.godini te 1% manje od planiranog.

U 2023.godini povećana je osnovica za obračun plaće, minuli rad isplaćuje se za jednu godinu više, uvedena je isplata za prekovremeni rad. Sve navedeno utjecalo je na povećanje rashoda iz ove skupine.

Materijalni rashodi (skupina 32) - iznose 575.306,18€ što je 9% više nego u 2022.godini., a 10% manje od planiranog

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

Financijski rashodi (34) - iznose 2.313,97€ što je sukladno planiranom te 2% više od istog rashoda u 2022.godini zbog nešto većih cijena bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

2.2. 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.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (41) - u 2023.godini iznose 1.659,04€

Odnose se na kupnju licence za aplikaciju Okitoki iz izvora općih prihoda i primitaka te su sukladni planiranim dok u 2022.godini nije bilo navedenog rashoda.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) - iznose 27.769,12€

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

U 2023.godini rashodi su 46% manji od istih rashoda u 2022.godini i 35% manja od planiranih jer je krajem nabava planirana krajem godine odgođena za 2024.godinu.

3. Rezultat poslovanja (račun 9)

U 2023. godini ukupni prihod (6+7) iznosio je 2.681.145,44€, a ukupni rashod (3+4) 2.687.538,48€. Razlika od 6.393,04€ je manjak prihoda iz 2023.godine.

Preneseni višak iz 2022.godine iznosi 25.140,91€ te razlika između prenesenog viška iz 2022. i ostvarenog manjka iz 2023. godine iznosi 18.747,87€.

Članak 9.
OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ ZA 2023. GODINU.

Proračunski korisnik: 26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ

Program: 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI

Opći i posebni cilji: Osigurati ostvarivanje predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci rane i predškolske dobi

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:
		2.713.646,00	2.638.721,29
Izvještaj o postignutim ciljevima	<p>Aktivnost je izvršena 97,24% u odnosu na plan.</p> <p>Financiraju se najvećim dijelom rashodi za zaposlene i materijalni rashodi koji omogućuju rad 30 odgojnih skupina sa prosječnim brojem od ukupno 622 djece kroz 2023. godinu.</p> <p>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 energiju, računalne usluge te naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.</p> <p>Na kraju 2023.godine ukupno su bila zaposlena 142 radnika.</p> <p>Ostvareni su 98,32% od planiranog.</p> <p>Iz izvora vlastitih prihoda financira se uredski materijal i ostali materijalni rashodi te usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Ostvareni su 89,24% planiranih rashoda jer je dio očekivanih prihoda iz istog izvora uplaćen u 2024.godini.</p> <p>Iz izvora posebnih namjena unutar ove djelatnosti financiraju se ostali troškovi vrtića: rashodi za zaposlene te 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 93,64% 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 je rashod jednak ostvarenim prihodima.</p> <p>Iz izvora prihoda od donacija ostvaren je rashod za potrošni materijal za grupe tokom godine te na kraju godine za organiziranje dječjeg adventa u vrtiću. Plaćen je i dio troškova prijevoza djece na izlet.</p> <p>Rashod je ostvaren 67,31% od planiranog.</p> <p>Rashod iz izvora prihoda od nefinancijske imovine ostvaren je 99,83% od planiranog.</p> <p>Temelji se na ostvarenom prihodu od refundacije štete osiguravajućeg društva. Sanirana je šteta nastala kao posljedica nevremena.</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:
		29.581,00	18.590,80

Program predškole obvezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati.

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.

Iz navedenog izvora pomoći unutar ove aktivnosti vrši se nabava uređaja, strojeva i opreme, didaktike i materijala, financira se stručno usavršavanje odgojitelja, kupnja uredskog materijala i uredske opreme i namještaja, a sve prema uputama Ministarstva znanosti i obrazovanja.

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,

- 3,60 € po djetetu u programu predškole
- od 53,00 € do 106,00 € po djetetu s teškoćama u razvoju.

Isplata se vrši u više ciklusa. S obzirom da sredstva nisu zaprimljena prema očekivanim ciklusima plan je ostvaren 62,85%. Očekuje se veći iznos prihoda i rashoda iz navedenog izvora u 2024.godini.

Aktivnost	Univerzalni sportski program	Izvorni plan:	Izvršenje
		6.968,00	5.857,48
	<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 21 dijete.</p> <p>Program se financira iz izvora posebnih namjena.</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 odnose se na dodatak na plaće odgojitelja, naknadu kineziologu te nabavu sitnog materijala i didaktike.</p> <p>Ostvareni su 84,06% u odnosu na plan iz razloga što je dio sitnog inventara planiran unutar ove aktivnosti nabavljen početkom 2024.godine.</p>		
Kapitalni projekt	Nabava nefinancijske imovine	Izvorni plan:	Izvršenje
		35.371,00	24.368,91
	<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 nabavljena je licenca za apikaciju Okitoki.</p> <p>Iz izvora vlastitih prihoda nabavljen je sitan inventar.</p> <p>Iz prihoda posebnih namjena nabavljena je uredska oprema i namještaj, oprema za održavanje i zaštitu, sportska i glazbena oprema te uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene.</p> <p>Iz izvora donacija računalo i šivači stroj.</p> <p>Iz izvora nefinancijske imovine nabave korito tobogana stradalo u nevremenu.</p> <p>Ukupno rashodi iz projekta nabave nefinancijske imovine ostvareni su 68,90% u odnosu na planirano iz razloga što je dio sitnog inventara i opreme za ostale namjene nabavljen početkom 2024.godine.</p>		

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvareno
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	657	650
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	121	126
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	639	635
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole	Broj	19	15

IV. IZVJEŠTAJ**Članak 10.****IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA
TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

STANJE NA 31.12.2023.	IZNOS
STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE	
(A) ukupna potraživanja (16+17) - ne uključuje 167	20.064,50
(B) ispravak vrijednosti potraživanja (169+179)	6.700,69
(C) saldo potraživanja (A) - (B)	13.363,81
STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	1.356,47
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.

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2023.godinu objaviti će se na Internet stranici Dječjeg vrtića Grigor Vitez.

KLASA: 400-04/24-01/01

URBROJ: 238-27-71-04-24-1

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Tatijana Lenart

