



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

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar na svojoj 63. sjednici održanoj dana 27.03.2025. donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „VLADIMIR NAZOR“ DARUVAR ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda, Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina i Računa financiranja:

A. OPĆI DIO

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINACIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%
PRIHODI UKUPNO	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%
3 Rashodi poslovanja	952.345,38	1.292.718,94	1.128.885,34	118,54%	87,33%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
RASHODI UKUPNO	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	1.106,77	-4.125,54	-322,43	-29,13%	7,82%

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

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

PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	3.018,77	4.125,54	4.125,54	136,66%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.018,77	4.125,54	4.125,54	136,66%	100,00%

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	4.125,54	0,00	3.803,11	92,18%	
---	-----------------	-------------	-----------------	---------------	--

Članak 2.

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

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	82.999,50	7.000,00	4.980,60	6,00%	71,15%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.322,80		4.980,60	115,22%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.322,80		4.980,60	115,22%	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	78.676,70		0,00	0,00%	
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	78.676,70		0,00	0,00%	
64 Prihodi od imovine	155,88	700,00	115,51	74,10%	16,50%
641 Prihodi od financijske imovine	155,88		115,51	74,10%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	155,88		115,51	74,10%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	203.214,95	369.690,00	225.414,71	110,92%	60,97%
652 Prihodi po posebnim propisima	203.214,95		225.414,71	110,92%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	203.214,95		225.414,71	110,92%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.406,52	9.400,00	1.936,70	35,82%	20,60%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.272,16		1.426,70	112,15%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00		0,00		
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.272,16		1.426,70	112,15%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	4.134,36		510,00	12,34%	
6631 Tekuće donacije	4.134,36		510,00	12,34%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	667.835,11	920.803,40	903.434,21	135,28%	98,11%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	667.835,11		903.434,21	135,28%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	667.835,11		903.434,21	135,28%	
UKUPNO PRIHODI	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	952.345,38	1.292.718,94	1.128.885,34	118,54%	87,33%
31 Rashodi za zaposlene	813.883,48	1.050.228,94	966.359,55	118,73%	92,01%
311 Plaće (Bruto)	679.388,70		812.294,08	119,56%	
3111 Plaće za redovan rad	679.388,70		812.294,08	119,56%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	41.403,54		44.721,96	108,01%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	41.403,54		44.721,96	108,01%	
313 Doprinosi na plaće	93.091,24		109.343,51	117,46%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	93.091,24		109.343,51	117,46%	
32 Materijalni rashodi	137.529,81	240.890,00	161.218,99	117,22%	66,93%
321 Naknade troškova zaposlenima	6.886,03		5.034,58	73,11%	
3211 Službena putovanja	121,93		214,70	176,08%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.719,86		4.704,88	82,26%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.044,24		115,00	11,01%	
322 Rashodi za materijal i energiju	93.965,20		117.095,69	124,62%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.151,02		23.843,22	157,37%	
3222 Materijal i sirovine	55.403,02		69.395,26	125,26%	
3223 Energija	19.441,27		19.853,42	102,12%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.609,46		3.514,50	134,68%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.360,43		489,29	35,97%	
323 Rashodi za usluge	25.325,08		26.414,16	104,30%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.298,69		1.772,90	136,51%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.520,73		5.183,22	205,62%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.416,68		150,00	10,59%	
3234 Komunalne usluge	6.505,65		6.927,15	106,48%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.266,53		2.184,83	172,51%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.048,76		3.004,07	146,63%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	7.486,96		2.443,17	32,63%	
3238 Računalne usluge	2.281,95		3.998,82	175,24%	
3239 Ostale usluge	499,13		750,00	150,26%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.353,50		12.443,69	109,60%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.917,85		3.718,40	127,44%	
3292 Premije osiguranja	3.044,56		3.045,74	100,04%	
3293 Reprezentacija	585,31		698,95	119,42%	
3295 Pristojbe i naknade	0,00		0,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.805,78		4.980,60	103,64%	
34 Financijski rashodi	932,09	1.600,00	1.306,80	140,20%	81,68%
343 Ostali financijski rashodi	932,09		1.306,80	140,20%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	932,09		1.306,80	140,20%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
421 Građevinski objekti	492,48		0,00	0,00%	
4212 Poslovni objekti	492,48		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	5.667,33		7.318,82	129,14%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.667,33		6.090,10	107,46%	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		1.228,72		
UKUPNO RASHODI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	667.835,11	669.677,00	660.981,09	98,97%	98,70%
110 Opći prihodi i primici	667.835,11	669.677,00	660.981,09	98,97%	98,70%
3 Vlastiti prihodi	1.428,04	3.600,00	1.542,21	107,99%	42,84%
310 Vlastiti prihodi	1.428,04	3.600,00	1.542,21	107,99%	42,84%
4 Prihodi za posebne namjene	203.214,95	370.690,00	225.414,71	110,92%	60,81%
430 Prihodi za posebne namjene	203.214,95	370.690,00	225.414,71	110,92%	60,81%
5 Pomoći	82.999,50	258.126,40	247.433,72	298,11%	95,86%
528 Pomoći	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
530 Pomoći- djeci s PP	2.897,20	5.000,00	3.339,00	115,25%	66,78%
531 Pomoći - predškola	1.425,60	2.000,00	1.641,60	115,15%	82,08%
6 Donacije	4.134,36	5.500,00	510,00	12,34%	9,27%
620 Nenamjenske donacije	4.134,36	5.500,00	510,00	12,34%	9,27%
UKUPNO PRIHODI	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	667.835,11	669.677,00	660.981,09	98,97%	98,70%
110 Opći prihodi i primici	667.835,11	669.677,00	660.981,09	98,97%	98,70%
3 Vlastiti prihodi	355,82	3.600,00	664,93	186,87%	18,47%
310 Vlastiti prihodi	355,82	3.600,00	664,93	186,87%	18,47%
4 Prihodi za posebne namjene	206.831,78	374.815,54	227.124,42	109,81%	60,60%
430 Prihodi za posebne namjene	206.831,78	374.815,54	227.124,42	109,81%	60,60%
5 Pomoći	83.482,48	258.126,40	247.433,72	296,39%	95,86%
528 Pomoći	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
530 Pomoći- djeci s PP	2.897,20	5.000,00	3.339,00	115,25%	66,78%
531 Pomoći - predškola	1.908,58	2.000,00	1.641,60	86,01%	82,08%
6 Donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
UKUPNO RASHODI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
0911 Predškolsko obrazovanje	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
UKUPNO RASHODI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%

4. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6

Račun financiranja prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE					
IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE					

Članak 3.

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

B. POSEBNI DIO

1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
GLAVA 00302 Proračunski korisnik: 34563 - Dječji vrtić "VLADIMIR NAZOR"	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
UKUPNO RASHODI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%

2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
GLAVA 00302 Proračunski korisnik: 34563 - Dječji vrtić "VLADIMIR NAZOR"	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	667.835,11	669.677,00	660.981,09	98,97%	98,70%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	355,82	3.600,00	664,93	186,87%	18,47%
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	206.831,78	374.815,54	227.124,42	109,81%	60,60%
IZVOR 528 Pomoći	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	2.897,20	5.000,00	3.339,00	115,25%	66,78%
IZVOR 531 Pomoći - predškola	1.908,58	2.000,00	1.641,60	86,01%	82,08%
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
PROGRAM 1013 Predškolski odgoj	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%
AKTIVNOST A100030 Administrativno, tehničko i stručno osoblje	755.736,24	1.065.168,94	973.715,86	128,84%	91,41%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	623.925,43	604.177,00	602.767,00	96,61%	99,77%
3 Rashodi poslovanja	623.925,43	604.177,00	602.767,00	96,61%	99,77%
31 Rashodi za zaposlene	623.925,43	604.177,00	602.767,00	96,61%	99,77%
311 Plaće (Bruto)	534.030,73		481.951,67	90,25%	
3111 Plaće za redovan rad	534.030,73		481.951,67	90,25%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	22.894,70		38.682,00	168,96%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	22.894,70		38.682,00	168,96%	
313 Doprinosi na plaće	67.000,00		82.133,33	122,59%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	67.000,00		82.133,33	122,59%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	132,72	500,00	23,40	17,63%	4,68%
3 Rashodi poslovanja	132,72	500,00	23,40	17,63%	4,68%
32 Materijalni rashodi	132,72	500,00	23,40	17,63%	4,68%
321 Naknade troškova zaposlenima	132,72		23,40	17,63%	

3211 Službena putovanja	0,00		23,40		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	132,72		0,00	0,00%	
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	131.678,09	209.365,54	128.472,34	97,57%	61,36%
3 Rashodi poslovanja	131.678,09	209.365,54	128.472,34	97,57%	61,36%
31 Rashodi za zaposlene	125.055,53	194.925,54	121.139,43	96,87%	62,15%
311 Plaće (Bruto)	88.784,44		87.889,29	98,99%	
3111 Plaće za redovan rad	88.784,44		87.889,29	98,99%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	18.508,84		6.039,96	32,63%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	18.508,84		6.039,96	32,63%	
313 Doprinosi na plaće	17.762,25		27.210,18	153,19%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	17.762,25		27.210,18	153,19%	
32 Materijalni rashodi	6.622,56	14.440,00	7.332,91	110,73%	50,78%
321 Naknade troškova zaposlenima	4.787,37		5.011,18	104,68%	
3211 Službena putovanja	100,92		191,30	189,56%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.686,45		4.704,88	100,39%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		115,00		
323 Rashodi za usluge	1.835,19		2.321,73	126,51%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.835,19		2.321,73	126,51%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00		
3295 Pristojbe i naknade	0,00		0,00		
IZVOR 529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
3 Rashodi poslovanja	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
311 Plaće (Bruto)	0,00		242.453,12		
3111 Plaće za redovan rad	0,00		242.453,12		
AKTIVNOST A100031 Materijalni i ostali rashodi	115.035,24	227.550,00	155.169,48	134,89%	68,19%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	43.909,68	65.500,00	58.214,09	132,58%	88,88%
3 Rashodi poslovanja	43.909,68	65.500,00	58.214,09	132,58%	88,88%
32 Materijalni rashodi	43.909,68	65.500,00	58.214,09	132,58%	88,88%
322 Rashodi za materijal i energiju	40.991,83		54.495,69	132,94%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00		9.000,00	450,00%	
3222 Materijal i sirovine	30.000,00		36.000,00	120,00%	
3223 Energija	8.991,83		9.495,69	105,60%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.917,85		3.718,40	127,44%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.917,85		3.718,40	127,44%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	223,10	3.100,00	641,53	287,55%	20,69%
3 Rashodi poslovanja	223,10	3.100,00	641,53	287,55%	20,69%
32 Materijalni rashodi	223,10	3.100,00	641,53	287,55%	20,69%
322 Rashodi za materijal i energiju	6,50		474,93	7306,62%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		34,80		
3222 Materijal i sirovine	6,50		440,13	6771,23%	
323 Rashodi za usluge	0,00		0,00		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00		0,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	216,60		166,60	76,92%	
3293 Reprezentacija	216,60		166,60	76,92%	
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	68.993,88	146.450,00	91.333,26	132,38%	62,36%
3 Rashodi poslovanja	68.993,88	146.450,00	91.333,26	132,38%	62,36%
32 Materijalni rashodi	68.061,79	144.850,00	90.026,46	132,27%	62,15%
321 Naknade troškova zaposlenima	220,13		0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	220,13		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	47.429,36		62.125,07	130,98%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.113,51		14.808,42	162,49%	
3222 Materijal i sirovine	23.896,52		32.955,13	137,91%	
3223 Energija	10.449,44		10.357,73	99,12%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.609,46		3.514,50	134,68%	

3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.360,43		489,29	35,97%	
323 Rashodi za usluge	17.276,10		24.092,43	139,46%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.298,69		1.772,90	136,51%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.520,73		5.183,22	205,62%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	180,00		150,00	83,33%	
3234 Komunalne usluge	6.505,65		6.927,15	106,48%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.266,53		2.184,83	172,51%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.048,76		3.004,07	146,63%	
3237 Inteliktualne i osobne usluge	674,66		121,44	18,00%	
3238 Računalne usluge	2.281,95		3.998,82	175,24%	
3239 Ostale usluge	499,13		750,00	150,26%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.136,20		3.578,09	114,09%	
3292 Premije osiguranja	3.044,56		3.045,74	100,04%	
3293 Reprezentacija	91,64		532,35	580,91%	
34 Financijski rashodi	932,09	1.600,00	1.306,80	140,20%	81,68%
343 Ostali financijski rashodi	932,09		1.306,80	140,20%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	932,09		1.306,80	140,20%	
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	0,00	5.000,00	3.339,00	66,78%	
3 Rashodi poslovanja	0,00	5.000,00	3.339,00		66,78%
32 Materijalni rashodi	0,00	5.000,00	3.339,00		66,78%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		3.339,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		3.339,00		
IZVOR 531 Pomoći - predškola	1.908,58	2.000,00	1.641,60	86,01%	82,08%
3 Rashodi poslovanja	1.908,58	2.000,00	1.641,60	86,01%	82,08%
32 Materijalni rashodi	1.908,58	2.000,00	1.641,60	86,01%	82,08%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.908,58		1.641,60	86,01%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.908,58		1.641,60	86,01%	
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00		0,00		
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		0,00		
AKTIVNOST A100033 Pomoć djeci s teškoćama u razvoju	2.897,20	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	2.897,20	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	2.897,20	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	2.897,20	0,00	0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.897,20		0,00	0,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.897,20		0,00	0,00%	
AKTIVNOST A100317 Vrtić koji gradi budućnost djece	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 528 Pomoći	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	64.902,52	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	56.573,53		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	56.573,53		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	8.328,99		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.328,99		0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	13.774,18	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	1.745,81		0,00	0,00%	
3211 Službena putovanja	21,01		0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.033,41		0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	691,39		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	5.537,51		0,00	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.037,51		0,00	0,00%	
3222 Materijal i sirovine	1.500,00		0,00	0,00%	

323 Rashodi za usluge	6.213,79		0,00	0,00%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.236,68		0,00	0,00%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	4.977,11		0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	277,07		0,00	0,00%	
3293 Reprezentacija	277,07		0,00	0,00%	
KAPITALNI PROJEKT K100032 Nabava opreme	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
421 Građevinski objekti	492,48		0,00	0,00%	
4212 Poslovni objekti	492,48		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	5.667,33		7.318,82	129,14%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.667,33		6.090,10	107,46%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		1.228,72		
UKUPNO RASHODI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%

Članak 4.

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar za 2024. godinu su:

C. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

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

Sveukupni prihodi poslovanja u 2024. godini iznose 1.135.881,73 eura. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 18,37 %.

- Prihodi iz gradskog proračuna iznose 660.981,09 eura.
- Prihodi od pomoći iznose 247.433,72 eura.
- Prihodi za posebne namjene iznose 225.414,71 eura.
- Prihodi od donacija i prodaje proizvoda iznose 510,00 eura.

Sveukupni rashodi poslovanja u 2024. godini iznose 1.136.204,16 eura, što je za 18,54 % veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

- **Rashodi za zaposlene** u iznosu od 966.359,55 eura. Povećani su za 18,73 % u odnosu na 2023.godinu iz razloga povećanja osnovice i koeficijenata zaposlenih. Isto tako, zaposlio se je dodatan broj radnika na pojedinim radnim mjestima.
- **Materijalni rashodi** u iznosu od 161.218,99 eura. Povećani su za 17,22 % u odnosu na 2023.godinu iz razloga povećanja troška plina, struje, trošak telefona i interneta te većih nabavki materijala za odgojne skupine.
- **Financijski rashodi** u iznosu 1.306,80 eura. Povećani su za 40,20 % u odnosu na 2023.godinu iz razloga povećanja naknade usluge platnog prometa i transakcija.
- **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** u iznosu od 7.318,82 eura. Povećani su za 18,82 % u odnosu na 2023.godinu iz razloga kupnje klupa za srednji dio hodnika, nabavu nove kosilice te nabavu nove perilice rublja.

Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren je manjak nefinancijske imovine u iznosu od 17.555,71 eura. Od viška prihoda poslovanja iz ranijih razdoblja pokrit će se navedeni manjak nefinancijske imovine, te preostalim viškom poslovanja u iznosu 3.803,11 eura koristit će se za pokriće rashoda u 2025.godini.

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

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u sljedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	82.999,50	7.000,00	4.980,60	6,00%	71,15%
528 Pomoći	78.676,70	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći- djeci s PP	2.897,20	5.000,00	3.339,00	115,25%	66,78%
531 Pomoći - predškola	1.425,60	2.000,00	1.641,60	115,15%	82,08%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.322,80		4.980,60	115,22%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.322,80		4.980,60	115,22%	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	78.676,70		0,00	0,00%	
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	78.676,70		0,00	0,00%	
64 Prihodi od imovine	155,88	700,00	115,51	74,10%	16,50%
310 Vlastiti prihodi	155,88	700,00	115,51	74,10%	16,50%
641 Prihodi od financijske imovine	155,88		115,51	74,10%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	155,88		115,51	74,10%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	203.214,95	369.690,00	225.414,71	110,92%	60,97%
430 Prihodi za posebne namjene	203.214,95	369.690,00	225.414,71	110,92%	60,97%
652 Prihodi po posebnim propisima	203.214,95		225.414,71	110,92%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	203.214,95		225.414,71	110,92%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.406,52	9.400,00	1.936,70	35,82%	20,60%
310 Vlastiti prihodi	1.272,16	2.900,00	1.426,70	112,15%	49,20%
430 Prihodi za posebne namjene	0,00	1.000,00	0,00		0,00%
620 Nenamjenske donacije	4.134,36	5.500,00	510,00	12,34%	9,27%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.272,16		1.426,70	112,15%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00		0,00		
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.272,16		1.426,70	112,15%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	4.134,36		510,00	12,34%	
6631 Tekuće donacije	4.134,36		510,00	12,34%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	667.835,11	920.803,40	903.434,21	135,28%	98,11%
110 Opći prihodi i primici	667.835,11	669.677,00	660.981,09	98,97%	98,70%
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	667.835,11		903.434,21	135,28%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	667.835,11		903.434,21	135,28%	
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	959.611,96	1.307.593,40	1.135.881,73	118,37%	86,87%

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2023.	II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSK OG PLANA DV "VLADIMIR NAZOR" DARUVAR ZA 2024. GODINU	OSTVARENJE FINANCIJSK OG PLANA ZA 2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	952.345,38	1.292.718,94	1.128.885,34	118,54%	87,33%
31 Rashodi za zaposlene	813.883,48	1.050.228,94	966.359,55	118,73%	92,01%
110 Opći prihodi i primici	623.925,43	604.177,00	602.767,00	96,61%	99,77%
430 Prihodi za posebne namjene	125.055,53	194.925,54	121.139,43	96,87%	62,15%
528 Pomoći	64.902,52	0,00	0,00	0,00%	
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	242.453,12		96,55%
311 Plaće (Bruto)	679.388,70		812.294,08	119,56%	
3111 Plaće za redovan rad	679.388,70		812.294,08	119,56%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	41.403,54		44.721,96	108,01%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	41.403,54		44.721,96	108,01%	
313 Doprinosi na plaće	93.091,24		109.343,51	117,46%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	93.091,24		109.343,51	117,46%	
32 Materijalni rashodi	137.529,81	240.890,00	161.218,99	117,22%	66,93%
110 Opći prihodi i primici	43.909,68	65.500,00	58.214,09	132,58%	88,88%
310 Vlastiti prihodi	355,82	3.600,00	664,93	186,87%	18,47%
430 Prihodi za posebne namjene	74.684,35	159.290,00	97.359,37	130,36%	61,12%
528 Pomoći	13.774,18	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći- djeci s PP	2.897,20	5.000,00	3.339,00	115,25%	66,78%
531 Pomoći - predškola	1.908,58	2.000,00	1.641,60	86,01%	82,08%
620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	6.886,03		5.034,58	73,11%	
3211 Službena putovanja	121,93		214,70	176,08%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.719,86		4.704,88	82,26%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.044,24		115,00	11,01%	
322 Rashodi za materijal i energiju	93.965,20		117.095,69	124,62%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.151,02		23.843,22	157,37%	
3222 Materijal i sirovine	55.403,02		69.395,26	125,26%	
3223 Energija	19.441,27		19.853,42	102,12%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.609,46		3.514,50	134,68%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.360,43		489,29	35,97%	
323 Rashodi za usluge	25.325,08		26.414,16	104,30%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.298,69		1.772,90	136,51%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.520,73		5.183,22	205,62%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.416,68		150,00	10,59%	
3234 Komunalne usluge	6.505,65		6.927,15	106,48%	
3235 Zakupnine i najamnine	1.266,53		2.184,83	172,51%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.048,76		3.004,07	146,63%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	7.486,96		2.443,17	32,63%	
3238 Računalne usluge	2.281,95		3.998,82	175,24%	
3239 Ostale usluge	499,13		750,00	150,26%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.353,50		12.443,69	109,60%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.917,85		3.718,40	127,44%	
3292 Premije osiguranja	3.044,56		3.045,74	100,04%	
3293 Reprerentacija	585,31		698,95	119,42%	
3295 Pristojbe i naknade	0,00		0,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.805,78		4.980,60	103,64%	
34 Financijski rashodi	932,09	1.600,00	1.306,80	140,20%	81,68%
430 Prihodi za posebne namjene	932,09	1.600,00	1.306,80	140,20%	81,68%
343 Ostali financijski rashodi	932,09		1.306,80	140,20%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	932,09		1.306,80	140,20%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
430 Prihodi za posebne namjene	6.159,81	19.000,00	7.318,82	118,82%	38,52%
421 Građevinski objekti	492,48		0,00	0,00%	
4212 Poslovni objekti	492,48		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	5.667,33		7.318,82	129,14%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.667,33		6.090,10	107,46%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		1.228,72		
UKUPNO RASHODI I IZDACI	958.505,19	1.311.718,94	1.136.204,16	118,54%	86,62%

D. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

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

PROGRAM: 1013 Predškolski odgoj

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

U vrtiću se provodi redoviti desetosatni program u svih 12 odgojnih skupina te program besplatne predškole. Planiran je u iznosu 1.311.718,94 EUR, izvršen 86,62% u iznosu 1.136.204,16 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

- AKTIVNOST A100030 Administrativno, tehničko i stručno osoblje, planirana u iznosu 1.065.168,94 EUR, izvršena 91,41% u iznosu 973.715,86 EUR.
- AKTIVNOST A100031 Materijalni i ostali rashodi, planirana u iznosu 227.550,00 EUR, izvršena 68,19% u iznosu 155.169,48 EUR.
- AKTIVNOST A100033 Pomoć djeci s teškoćama u razvoju, planirana u iznosu 0,00 EUR, izvršena 0,00% u iznosu 0,00 EUR.
- AKTIVNOST A100317 Vrtić koji gradi budućnost djece, planirana u iznosu 0,00 EUR, izvršena 0,00% u iznosu 0,00 EUR.
- KAPITALNI PROJEKT K100032 Nabava opreme, planiran u iznosu 19.000,00 EUR, izvršen 38,52% u iznosu 7.318,82 EUR.

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar biti će objavljen i na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar.

KLASA: 601-11/25-01/5

URBROJ: 2111-32-04-25-5

Daruvar, 27.03.2025. godine

Predsjednik Upravnog vijeća
Staša Pilizzari



Pilizzari

Voditeljica računovodstva
Ana Ivanko, mag.oec.

Ivanko

Ravnateljica
Irena Šulentić, prof.ped.

Šulentić