

DJEČJI VRTIĆ ŽIREK

Ulica Kralja Stjepana Tomaševića 17c
10 410 Velika Gorica

KLASA: 400-02/25-01/01
URRBROJ: 238/31-133-01-25-1

Velika Gorica, 26. ožujak 2025. godine

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu

Temeljem Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), koji se primjenjuje od 1. siječnja 2022. godine, člankom 84. određuje se izrada obrazloženja Izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika.

➤ PRIHODI

Ukupno planirani prihodi za 2024. godinu iznose 4.320.815,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno je 4.123.972,77 € što iznosi 95,44 % realizacije Financijskog plana.

Izvor financiranja 1.1.- opći prihodi i primici

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planirani su u iznosu od 3.854.515,00 €. Na godišnjoj razini navedeni prihodi su realizirani u iznosu od 3.648.079,77 € tj. 94,64 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 3.2.- vlastiti prihodi

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode od najma prostora i polivalentne dvorane vrtića. Planirani su u iznosu 1000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 1211,98 € tj. 121,20% Financijskog plana.

Izvor financiranja 4.2.- prihodi za posebne namjene-sufinanciranje cijene vrtića (roditeljske uplate)

Prihodi od sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično odnose se na prihode od roditelja za sufinanciranje cijene usluga vrtića (redovni 10-satni program, program engleskog jezika te kraći programi od 5-7 sati). Navedeni prihodi planirani su u iznosu 435.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 436.289,08 € tj. 100,30% Financijskog plana.

Izvor financiranja 5.2.- prihodi od pomoći (MZO i HZZO)

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na novčana sredstva kojima Ministarstvo znanosti i obrazovanja sufinancira program predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruje u dječjim vrtićima, za djecu s posebnim potrebama koja su integrirana u redovite odgojno obrazovne skupine (djeca s poteškoćama u razvoju i darovita djeca). Navedeni prihodi planirani su u iznosu 30.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 38.076,80 € tj. 126,92 % Financijskog plana. Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZO) planirani su u iznosu od 130,00 €, a odnose se na refundacije zdravstvenih pregleda radnika na

ime prethodnih pregleda. Navedeni prihodi nisu realizirani za izvještajno razdoblje od 1.1.-31.12.2024. godine, jer takvih pregleda nije bilo.

Izvor financiranja 6.2.-prihodi od donacija

Prihodi od donacija odnose se na donacije dobivene od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Navedeni prihodi planirani su u iznosu 200,00 €, a ostvareni su u iznosu od 260,14 € tj. 130,07% Financijskog plana.

Izvor financiranja 7.2.-prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja

Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete odnose se na prihode od osiguravajućih društava na ime štete prouzrokovane nepredvidivim događajima. Navedeni prihodi planirani su u iznosu od 100,00 €.

➤ RASHODI

Ukupno planirani rashodi za 2024. godinu iznose 4.332.500,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno je 4.272.639,39 € što iznosi 98,62 % Financijskog plana.

A700001 REDOVNA DJELATNOST VRTIČA

Izvor financiranja 1.1.- opći prihodi i primici

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2024.	Izvršenje 1.1.-31.12.2024.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	3.854.515,00	3.800.606,35	98,60
R0295	31	Rashodi za zaposlene	3.514.935,00	3.514.934,41	100,00
	311	Plaće (Bruto)		2.924.069,07	
	3111	Plaće za redovan rad		2.924.069,07	
	312	Ostali rashodi za zaposlene		133.761,92	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene		133.761,92	
	313	Doprinosi na plaće		457.103,42	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		457.103,42	
R0296	32	Materijalni rashodi	339.580,00	285.671,94	84,13
	323	Rashodi za usluge		285.671,94	
	3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život		42.985,29	
	3223	Energija		26.072,85	
	3234	Komunalne usluge		13.035,81	
	3235	Zakupnine i najamnine		5.831,60	

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 3.854.515,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 3.800.606,35 € tj.98,60 % Financijskog plana.

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 3.514.935,00 € (plaća, materijalna prava radnika sukladno Kolektivnom ugovore za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Velike Gorice-regres, božićnica, solidarne pomoći za duže bolovanje...) i realizirani su u okvirima planiranih iznosa tj. 100,00% Financijskog plana.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 339.580,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 285.671,94 € tj. 84,13 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 3.2.- vlastiti prihodi

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2024.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2024.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	1000,00	1.211,98	121,20
R0297	32	Materijalni rashodi	1000,00	1.211,98	121,20
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.211,98	

Rashodi iz vlastitih izvora odnose se na nabavu potrošnog materijala za odgojno obrazovne skupine, stručno usavršavanje radnika, nabavu nove opreme, a sve s ciljem poboljšanja materijalnih uvjeta rada.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi poslovanja odnose se na stručno usavršavanje radnika i nabavu potrošnog materijala za odgojno obrazovne skupine. Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 1000,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 1211,98 € tj. 121,20 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 4.2.- prihodi za posebne namjene-sufinanciranje cijene vrtića (roditeljske uplate)

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2024.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2024.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	435.000,00	429.146,05	98,65
R0298	31	Rashodi za zaposlene	40.000,00	37.615,63	94,04
	312	Ostali rashodi za zaposlene		37.615,63	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene		37.615,63	
R0299	32	Materijalni rashodi	344.800,00	344.736,45	99,98
	321	Naknade troškova zaposlenima		39.248,49	
	3211	Službena putovanja		409,13	
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		37.872,12	

	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		967,24	
	322	Rashodi za materijal i energiju		224.855,58	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		29.257,11	
	3222	Materijal i sirovine		147.927,60	
	3223	Energija		41.981,84	
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.777,68	
	3225	Sitan inventar i auto gume		431,75	
	3227	Službena ,radna i zaštitna odjeća i obuća		1.479,60	
	323	Rashodi za usluge		69.403,17	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		3.930,87	
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		28.224,35	
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		650,00	
	3234	Komunalne usluge		16.557,10	
	3235	Zakupnine i najamnine		6.251,33	
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		4.992,45	
	3237	Intelektualne i osobne usluge		4.884,23	
	3238	Računalne usluge		1.900,00	
	3239	Ostale usluge		2.122,84	
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		11.171,71	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.347,20	
	3292	Premije osiguranja		6.103,43	
	3293	Reprezentacija		1.465,68	
	3295	Pristojbe i naknade		2.255,40	
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
R0300	34	Financijski rashodi	500,00	373,13	74,63
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		327,03	
	3433	Zatezne kamate		46,10	
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.000,00	16.727,75	83,64
R0301	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	16.727,75	83,64
R0302	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.700,00	29.693,09	99,98
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		29.693,09	

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 40.000,00 €, a odnose se na materijalna prava radnika ugovorena Kolektivnim ugovorom za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Velike Gorice (jubilarne nagrade, solidarne pomoći za duže bolovanje, slučaj smrti i potpore za novorođenče). Navedeni rashodi su realizirani na godišnjoj razini 94,04%.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 344.800,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 344.736,45 € tj. 99,98 % Financijskog plana.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 500,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 373,13 € tj. 74,63 % Financijskog plana.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 20.000,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 16.727,75 € tj. 83,64 % Financijskog plana.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 29.700,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 29.693,09 € tj. 99,98 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 5.2.- prihodi od pomoći (MZO i HZZO)

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2024.	Izvršenje 1.1.-31.12.2024.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	15.000,00	14.981,10	99,87
R0303	32	Materijalni rashodi	15.000,00	14.981,10	99,87
	321	Naknade troškova zaposlenima		2.337,21	
	3211	Službena putovanja		196,03	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.141,18	
	322	Rashodi za materijal i energiju		12.643,89	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.996,68	
	3222	Materijal i sirovine		6.956,66	
	3225	Sitan inventar i auto gume		1.690,55	
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	15.000,00	15.103,13	100,69
R0304	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	15.103,13	100,69
	422	Postrojenja i oprema		15.103,13	
	4221	Uredska oprema i namještaj		15.103,13	

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi poslovanja odnose se na stručno usavršavanje radnika, nabavu potrošnog materijala za odgojno obrazovne skupine, sitnog inventara, te prethodnih pregleda radnika. Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 15.000,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 14.981,10 € tj. 99,87% Financijskog plana.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 15.000,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 15.103,13 € tj. 100,69 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 6.2.- prihodi od donacija

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2024.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2024.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	375,00	171,00	45,60
R0306	32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	0,00
	3239	Ostale usluge		171,00	

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 375,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 171,00 € tj. 45,60% Financijskog plana.



Predsjednik Upravnog vijeća:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Tomislav Brebrić".

Tomislav Brebrić