

**100,01%**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelice Bisag za 2023. godinu sadrži:

**I. OPĆI DIO**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA PČELICE BISAG ZA 2023. GODINU**

**DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG**

**UPRAVNO VIJEĆE**

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**111,69%**

KLASA: 400-04/24-01/02

URBROJ: 2186-181-24-2

Bisag, 01.03.2024.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21), članka 50. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" br. 85/23) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Pčelica Bisag, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Pčelica Bisag na svojoj sjednici održanoj 01.03.2024. godine donosi

**BROJČANA OZNAKA I NAZIV**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2023.**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2022.**

**IZVORNI PLAN ILI**

**REBALANS 2023.**

**INDEKS**

**INDEKS**

**1**

**2**

**3**

**4**

**5=4/2\*100**

**6=4/3\*100**

**PRIHODI UKUPNO**

**228.169,52**

**272.210,00**

**254.840,67**

**93,62%**

6 Prihodi poslovanja

228.169,52

272.210,00

254.840,67

111,69%

93,62%

**RASHODI UKUPNO**

**229.116,07**

**277.850,00**

**259.350,89**

**113,20%**

**93,34%**

3 Rashodi poslovanja

228.700,79

273.750,00

256.992,19

112,37%

93,88%

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

415,28

4.100,00

2.358,70

567,98%

57,53%

**RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK**

**-4.510,22**

**-946,55**

**-5.640,00**

**-476,49%**

**-79,97%**

**PRIJENOS VIŠKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE**

**1.130,21**

**5.640,43**

**0,00**

**20,04%**

**0,00%**

**PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA**

**5.640,43**

**6.586,98**

**5.640,00**

**85,63%**

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**93,62%**

**111,69%**

**254.840,67**

**272.210,00**

**228.169,52**

**UKUPNO PRIHODI**

Strana:

**2**

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**BROJČANA OZNAKA I NAZIV**

**1**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2022.**

**IZVORNI PLAN ILI**

**REBALANS 2023.**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2023.**

**INDEKS**

**INDEKS**

**6=4/3\*100**

**5=4/2\*100**

**4**

**3**

**2**

**6**

**Prihodi poslovanja**

**254.840,67**

**93,62%**

**228.169,52**

**272.210,00**

**111.69%**

**63**

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

**30.015,80**

**98,41%**

**1.088,33**

**2.757,97%**

**30.500,00**

**636**

**Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

**30.015,80**

**98,41%**

**1.088,33**

**2.757,97%**

30.015,80

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

6361

1.088,33

2.757,97%

**64**

**Prihodi od imovine**

**0,01**

**1,00%**

**0,25**

**4,00%**

**1,00**

**641**

**Prihodi od financijske imovine**

**0,01**

**1,00%**

**0,25**

**4,00%**

0,01

Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju

6413

0,25

4,00%

**65**

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim**

**propisima i naknada**

**113.047,64**

**95,24%**

**108.812,71**

**103,89%**

**118.700,00**

**652**

**Prihodi po posebnim propisima**

**113.047,64**

**95,24%**

**108.812,71**

**103,89%**

113.047,64

Ostali nespomenuti prihodi

6526

108.812,71

103,89%

**66**

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od**

**donacija**

**9,01**

**100,11%**

**144,93**

**6,22%**

**9,00**

**663**

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**

**9,01**

**100,11%**

**144,93**

**6,22%**

9,01

Tekuće donacije

6631

144,93

6,22%

**67**

**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih**

**obveza**

**111.768,21**

**90,87%**

**118.123,30**

**94,62%**

**123.000,00**

**671**

**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti**

**proračunskih korisnika**

**111.768,21**

**90,87%**

**118.123,30**

**94,62%**

111.768,21

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

6711

118.123,30

94,62%

Strana:

**3**

**3**

**Rashodi poslovanja**

**256.992,19**

**93,88%**

**228.700,79**

**273.750,00**

**112,37%**

**31**

**Rashodi za zaposlene**

**183.253,34**

**99,30%**

**158.943,36**

**115,29%**

**184.550,00**

**311**

**Plaće (Bruto)**

**154.071,87**

**99,40%**

**131.870,99**

**116,84%**

154.071,87

Plaće za redovan rad

3111

131.870,99

116,84%

**312**

**Ostali rashodi za zaposlene**

**13.483,07**

**99,51%**

**12.190,60**

**110,60%**

13.483,07

Ostali rashodi za zaposlene

3121

12.190,60

110,60%

**313**

**Doprinosi na plaće**

**15.698,40**

**98,11%**

**14.881,77**

**105,49%**

15.698,40

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

3132

14.881,77

105,49%

**32**

**Materijalni rashodi**

**73.102,79**

**82,60%**

**67.260,46**

**108,69%**

**88.500,00**

**321**

**Naknade troškova zaposlenima**

**11.762,50**

**91,47%**

**10.234,11**

**114,93%**

522,49

Službena putovanja

3211

841,33

62,10%

9.842,01

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

3212

7.985,52

123,25%

110,00

Stručno usavršavanje zaposlenika

3213

270,09

40,73%

1.288,00

Ostale naknade troškova zaposlenima

3214

1.137,17

113,26%

**322**

**Rashodi za materijal i energiju**

**33.990,19**

**86,93%**

**29.964,89**

**113,43%**

9.550,88

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

3221

7.652,37

124,81%

21.484,87

Materijal i sirovine

3222

21.211,28

101,29%

223,27

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

3224

83,15

268,51%

2.594,31

Sitni inventar i auto gume

3225

866,06

299,55%

136,86

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

3227

152,03

90,02%

**323**

**Rashodi za usluge**

**25.065,14**

**76,88%**

**25.101,93**

**99,85%**

660,51

Usluge telefona, pošte i prijevoza

3231

661,93

99,79%

3.588,49

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

3232

5.189,79

69,15%

3.594,92

Komunalne usluge

3234

2.263,96

158,79%

501,30

Zakupnine i najamnine

3235

635,46

78,89%

817,97

Zdravstvene i veterinarske usluge

3236

1.148,68

71,21%

13.890,71

Intelektualne i osobne usluge

3237

13.807,19

100,60%

19,92

Računalne usluge

3238

19,91

100,05%

1.991,32

Ostale usluge

3239

1.375,01

144,82%

**329**

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

**2.284,96**

**58,07%**

**1.959,53**

**116,61%**

388,44

Premije osiguranja

3292

427,56

90,85%

1.298,11

Reprezentacija

3293

919,52

141,17%

598,41

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

3299

612,45

97,71%

**34**

**Financijski rashodi**

**636,06**

**90,87%**

**587,53**

**108,26%**

**700,00**

**343**

**Ostali financijski rashodi**

**636,06**

**90,87%**

**587,53**

**108,26%**

636,06

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

3431

587,43

108,28%

0,00

Zatezne kamate

3433

0,10

0,00%

Strana:

**4**

**37**

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge**

**naknade**

**0,00**

**-**

**1.024,62**

**0,00%**

**0,00**

**372**

**Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna**

**0,00**

**-**

**1.024,62**

**0,00%**

0,00

Naknade građanima i kućanstvima u novcu

3721

1.024,62

0,00%

**38**

**Ostali rashodi**

**0,00**

**-**

**884,82**

**0,00%**

**0,00**

**383**

**Kazne, penali i naknade štete**

**0,00**

**-**

**884,82**

**0,00%**

0,00

Ostale kazne

3835

884,82

0,00%

**4**

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

**2.358,70**

**57,53%**

**415,28**

**4.100,00**

**567,98%**

**42**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

**2.358,70**

**57,53%**

**415,28**

**567,98%**

**4.100,00**

**422**

**Postrojenja i oprema**

**2.358,70**

**57,53%**

**415,28**

**567,98%**

0,00

Uredska oprema i namještaj

4221

132,06

0,00%

1.024,17

Komunikacijska oprema

4222

125,95

813,16%

1.334,53

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

4227

157,27

848,56%

**UKUPNO RASHODI**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**229.116,07**

**113,20%**

Strana:

**5**

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

**BROJČANA OZNAKA I NAZIV**

**1**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2022.**

**IZVORNI PLAN ILI**

**REBALANS 2023.**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2023.**

**INDEKS**

**INDEKS**

**6=4/3\*100**

**5=4/2\*100**

**4**

**3**

**2**

**1 Opći prihodi i primici**

**111.768,22**

**90,87%**

**118.123,55**

**94,62%**

**123.001,00**

111.768,22

11 Opći prihodi i primici

90,87%

118.123,55

94,62%

123.001,00

**4 Prihodi za posebne namjene**

**113.047,64**

**95,24%**

**108.812,71**

**103,89%**

**118.700,00**

113.047,64

43 Ostali prihodi za posebne namjene

95,24%

108.812,71

103,89%

118.700,00

**5 Pomoći**

**30.015,80**

**98,41%**

**1.088,33**

**2.757,97%**

**30.500,00**

30.015,80

52 Ostale pomoći

98,41%

1.088,33

2.757,97%

30.500,00

**6 Donacije**

**9,01**

**100,11%**

**144,93**

**6,22%**

**9,00**

9,01

61 Donacije

100,11%

144,93

6,22%

9,00

**UKUPNO PRIHODI**

**254.840,67**

**93,62%**

**272.210,00**

**228.169,52**

**116,69%**

**1 Opći prihodi i primici**

**123.001,00**

**100,00%**

**118.123,55**

**104,13%**

**123.001,00**

123.001,00

11 Opći prihodi i primici

100,00%

118.123,55

104,13%

123.001,00

**4 Prihodi za posebne namjene**

**106.741,51**

**85,85%**

**109.759,26**

**97,25%**

**124.340,00**

106.741,51

43 Ostali prihodi za posebne namjene

85,85%

109.759,26

97,25%

124.340,00

**5 Pomoći**

**29.599,37**

**97,05%**

**1.088,93**

**2.719,71%**

**30.500,00**

29.599,37

52 Ostale pomoći

97,05%

1.088,33

2.719,71%

30.500,00

**6 Donacije**

**9,01**

**100,11%**

**144,93**

**6,22%**

**9,00**

9,01

61 Donacije

100,11%

144,93

6,22%

9,00

**UKUPNO RASHODI**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**229.116,07**

**113,20%**

Strana:

**6**

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**BROJČANA OZNAKA I NAZIV**

**1**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2022.**

**IZVORNI PLAN ILI**

**REBALANS 2023.**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2023.**

**INDEKS**

**INDEKS**

**6=4/3\*100**

**5=4/2\*100**

**4**

**3**

**2**

**09 Obrazovanje**

**259.350,89**

**93,34%**

**229.116,07**

**113,20%**

**277.850,00**

259.350,89

091 Predškolsko i osnovno obrazovanje

93,34%

229.116,07

113,20%

277.850,00

**UKUPNO RASHODI**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**229.116,07**

**113,20%**

Strana:

**7**

**II. POSEBNI DIO**

**BROJČANA OZNAKA I NAZIV**

**1**

**IZVORNI PLAN ILI**

**REBALANS 2023.**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2023.**

**INDEKS**

**4=3/2\*100**

**3**

**2**

**IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ**

259.350,89

93,34%

277.850,00

Strana:

**8**

**BROJČANA OZNAKA I NAZIV**

**IZVORNI PLAN ILI**

**REBALANS 2023.**

**OSTVARENJE/IZVRŠENJE**

**1.-12.2023.**

**INDEKS**

**4=3/2\*100**

**3**

**2**

**1**

**IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ**

259.350,89

93,34%

277.850,00

123.001,00

11 Opći prihodi i primici

100,00%

123.001,00

Izvor financiranja:

106.741,51

43 Ostali prihodi za posebne namjene

85,85%

124.340,00

29.599,37

52 Ostale pomoći

97,05%

30.500,00

9,01

61 Donacije

100,11%

9,00

**00101 PREDŠKOLSI ODGOJ**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**PROGRAM 1001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

**A100101 Rashodi za zaposlene**

183.253,34

99,30%

184.550,00

123.001,00

11 Opći prihodi i primici

100,00%

123.001,00

Izvor financiranja:

34.452,34

43 Ostali prihodi za posebne namjene

96,37%

35.749,00

25.800,00

52 Ostale pomoći

100,00%

25.800,00

**3**

**Rashodi poslovanja**

**183.253,34**

**99,30%**

**184.550,00**

**31**

**Rashodi za zaposlene**

**183.253,34**

**99,30%**

**184.550,00**

**311**

**Plaće (Bruto)**

**154.071,87**

**99,40%**

Plaće za redovan rad

3111

154.071,87

**312**

**Ostali rashodi za zaposlene**

**13.483,07**

**99,51%**

Ostali rashodi za zaposlene

3121

13.483,07

**313**

**Doprinosi na plaće**

**15.698,40**

**98,11%**

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

3132

15.698,40

**A100102 Materijalni financijski rashodi**

76.097,55

81,56%

93.300,00

72.289,17

43 Ostali prihodi za posebne namjene

81,60%

88.591,00

Izvor financiranja:

3.799,37

52 Ostale pomoći

80,84%

4.700,00

9,01

61 Donacije

100,11%

9,00

**3**

**Rashodi poslovanja**

**73.738,85**

**82,67%**

**89.200,00**

**32**

**Materijalni rashodi**

**73.102,79**

**82,60%**

**88.500,00**

Strana:

**9**

**321**

**Naknade troškova zaposlenima**

**11.762,50**

**91,47%**

Službena putovanja

3211

522,49

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

3212

9.842,01

Stručno usavršavanje zaposlenika

3213

110,00

Ostale naknade troškova zaposlenima

3214

1.288,00

**322**

**Rashodi za materijal i energiju**

**33.990,19**

**86,93%**

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

3221

9.550,88

Materijal i sirovine

3222

21.484,87

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

3224

223,27

Sitni inventar i auto gume

3225

2.594,31

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

3227

136,86

**323**

**Rashodi za usluge**

**25.065,14**

**76,88%**

Usluge telefona, pošte i prijevoza

3231

660,51

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

3232

3.588,49

Komunalne usluge

3234

3.594,92

Zakupnine i najamnine

3235

501,30

Zdravstvene i veterinarske usluge

3236

817,97

Intelektualne i osobne usluge

3237

13.890,71

Računalne usluge

3238

19,92

Ostale usluge

3239

1.991,32

**329**

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**

**2.284,96**

**58,07%**

Premije osiguranja

3292

388,44

Reprezentacija

3293

1.298,11

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

3299

598,41

**34**

**Financijski rashodi**

**636,06**

**90,87%**

**700,00**

**343**

**Ostali financijski rashodi**

**636,06**

**90,87%**

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

3431

636,06

**4**

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

**2.358,70**

**57,53%**

**4.100,00**

**42**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

**2.358,70**

**57,53%**

**4.100,00**

**422**

**Postrojenja i oprema**

**2.358,70**

**57,53%**

Komunikacijska oprema

4222

1.024,17

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

4227

1.334,53

**Ukupno rashodi i izdaci**

**259.350,89**

**93,34%**

**277.850,00**

Članak 2.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2023. godinu objaviti će se na službenim stranicama Dječjeg vrtića Pčelica Bisag.

Predsjednik Upravnog vijeća

Stjepan Šafran

Strana:

**10**