

REPUBLIKA HRVATSKA  
ME IMURSKA ŽUPANIJA  
DJE JI VRTI KOTORIBA

KLASA:400-02/25-01/01  
URBROJ: 2109-98-25-1

Na temelju članka 81. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/2021.) i članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Kotoriba dana 11.03.2025. godine na 23. održanoj sjednici, prihvatilo je

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEJEG VRTIĆA KOTORIBA NA DAN 31.12.2024. GODINE**

**I. OPIS I DIO**

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Kotoriba od 1.1.2024. do 31.12.2024. godine ostvaren je kako slijedi.

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJ 1	NAZIV 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
		1.-12.2023. 3	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 4	1.-12.2024. 5	6		
<b>PRIHODI UKUPNO</b>		<b>231.679,60</b>	<b>256.510,00</b>	<b>252.808,11</b>	<b>109,12%</b>	<b>98,56%</b>	
6 Prihodi poslovanja		231.679,60	256.510,00	252.808,11	109,12%	98,56%	
<b>RASHODI UKUPNO</b>		<b>211.207,72</b>	<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>128,20%</b>	<b>98,42%</b>	
3 Rashodi poslovanja		208.277,74	268.900,00	264.704,52	127,09%	98,44%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.929,98	6.200,00	6.058,69	206,78%	97,72%	
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>		<b>20.471,88</b>	<b>-18.590,00</b>	<b>-17.955,10</b>	<b>-87,71%</b>	<b>96,58%</b>	
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>		<b>-1.890,76</b>	<b>18.590,00</b>	<b>18.589,42</b>	<b>-983,17%</b>	<b>100,00%</b>	
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE</b>		<b>18.581,12</b>	<b>0,00</b>	<b>634,32</b>	<b>3,41%</b>	<b>0,00%</b>	

lanak 2.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja te rashodi po funkcionalnoj klasifikaciji utvrđeni su u A. Računu prihoda i rashoda u Izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024. godine.

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**  
**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJ	ANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
		1.-12.2023.	REBALANS 2024.	1.-12.2024.			
1	2	3	4	5	6		
6	Prihodi poslovanja	231.679,60	256.510,00	252.808,11	109,12%	98,56%	
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.751,00	2.000,00	2.666,80	152,30%	133,34%	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.751,00		2.666,80	152,30%	133,34%	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.751,00		2.666,80	152,30%		
64	Prihodi od imovine	6,64	100,00	18,97	285,69%	18,97%	
641	Prihodi od financijske imovine	6,64		18,97	285,69%	18,97%	
6413	Kamate na orođena sredstva i depozite po višenju	6,64		18,97	285,69%		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	72.758,44	82.600,00	81.150,14	111,53%	98,24%	
652	Prihodi po posebnim propisima	72.758,44		81.150,14	111,53%	98,24%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	72.758,44		81.150,14	111,53%		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	100,00	0,00	-	0,00%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00		0,00	-	0,00%	
67	Prihodi iz proračuna	156.400,14	170.810,00	168.002,77	107,42%	98,36%	
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	156.400,14		168.002,77	107,42%	98,36%	
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	156.400,14		168.002,77	107,42%		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	763,38	900,00	969,43	126,99%	107,71%	
683	Ostali prihodi	763,38		969,43	126,99%	107,71%	
6831	Ostali prihodi	763,38		969,43	126,99%		
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>231.679,60</b>	<b>256.510,00</b>	<b>252.808,11</b>	<b>109,12%</b>	<b>98,56%</b>	

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>208.277,74</b>	<b>268.900,00</b>	<b>264.704,52</b>	<b>127,09%</b>	<b>98,44%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>172.559,74</b>	<b>227.800,00</b>	<b>227.483,04</b>	<b>131,83%</b>	<b>99,86%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>128.355,86</b>		<b>171.732,80</b>	<b>133,79%</b>	<b>100,31%</b>
3111	Plaće za redovan rad	128.355,86		171.732,80	133,79%	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>23.759,85</b>		<b>28.716,92</b>	<b>120,86%</b>	<b>97,02%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	23.759,85		28.716,92	120,86%	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>20.444,03</b>		<b>27.033,32</b>	<b>132,23%</b>	<b>100,12%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	20.444,03		27.033,32	132,23%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>35.362,15</b>	<b>40.600,00</b>	<b>36.734,49</b>	<b>103,88%</b>	<b>90,48%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>3.267,83</b>		<b>2.421,80</b>	<b>74,11%</b>	<b>89,70%</b>
3211	Službena putovanja	326,80		695,00	212,67%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.428,60		1.726,80	71,10%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	512,43		0,00	0,00%	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>23.623,35</b>		<b>21.729,95</b>	<b>91,99%</b>	<b>86,92%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.468,67		3.568,95	55,17%	
3222	Materijal i sirovine	11.295,04		11.943,00	105,74%	
3223	Energija	5.695,84		4.105,12	72,07%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	53,84		231,72	430,39%	
3225	Sitni inventar i auto gume	109,96		1.881,16	1.710,77%	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>5.442,49</b>		<b>10.634,81</b>	<b>195,40%</b>	<b>98,47%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	607,66		733,99	120,79%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	764,28		2.194,44	287,13%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00		570,00	-	
3234	Komunalne usluge	1.363,27		1.809,23	132,71%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	918,26		1.262,07	137,44%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.287,11		1.460,56	113,48%	
3238	Računalne usluge	501,91		2.604,52	518,92%	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>3.028,48</b>		<b>1.947,93</b>	<b>64,32%</b>	<b>92,76%</b>
3292	Premije osiguranja	649,26		726,40	111,88%	
3293	Reprezentacija	0,00		2,19	-	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.379,22		1.219,34	51,25%	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>355,85</b>	<b>500,00</b>	<b>486,99</b>	<b>136,85%</b>	<b>97,40%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>355,85</b>		<b>486,99</b>	<b>136,85%</b>	<b>97,40%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	355,85		486,99	136,85%	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.929,98</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.058,69</b>	<b>206,78%</b>	<b>97,72%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.929,98</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.058,69</b>	<b>206,78%</b>	<b>97,72%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>1.269,62</b>		<b>5.684,46</b>	<b>447,73%</b>	<b>98,01%</b>

4221	Uredska oprema i namještaj	210,00	1.055,88	502,80%	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	269,00	476,00	176,95%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	790,62	4.152,58	525,23%	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>1.660,36</b>	<b>374,23</b>	<b>22,54%</b>	<b>93,56%</b>
4262	Ulaganja u računalne programe	1.660,36	374,23	22,54%	
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>211.207,72</b>	<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>128,20%</b>
					<b>98,42%</b>

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ 1	ANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	<b>1 Op i prihodi i primici</b>	<b>229.928,60</b>	<b>160.510,00</b>	<b>157.222,31</b>	<b>68,38%</b>	<b>97,95%</b>
	11 Op i prihodi i primici	229.928,60	160.510,00	157.222,31	68,38%	97,95%
	<b>5 Pomo i</b>	<b>1.751,00</b>	<b>95.900,00</b>	<b>95.585,80</b>	<b>5.458,93%</b>	<b>99,67%</b>
	52 Ostale pomo i	1.751,00	95.900,00	95.585,80	5.458,93%	99,67%
	<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
	61 Donacije	0,00	100,00	0,00	-	0,00%
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>231.679,60</b>	<b>256.510,00</b>	<b>252.808,11</b>	<b>109,12%</b>	<b>98,56%</b>
		<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
		0,00	1.000,00	0,00	-	0,00%
	<b>1 Op i prihodi i primici</b>	<b>209.456,72</b>	<b>178.100,00</b>	<b>176.305,47</b>	<b>84,17%</b>	<b>98,99%</b>
	11 Op i prihodi i primici	209.456,72	178.100,00	176.305,47	84,17%	98,99%
	<b>5 Pomo i</b>	<b>1.751,00</b>	<b>95.900,00</b>	<b>94.457,74</b>	<b>5.394,50%</b>	<b>98,50%</b>
	52 Ostale pomo i	1.751,00	95.900,00	94.457,74	5.394,50%	98,50%
	<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
	61 Donacije	0,00	100,00	0,00	-	0,00%
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>128,20%</b>	<b>98,42%</b>

### IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ	ANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	INDEKS
		1.-12.2023.	1.-12.2024.	REBALANS 2024.	1.-12.2024.	5=4/2*100	6=4/3*100	
1		2	3	4				
<b>09</b>	<b>Obrazovanje</b>	<b>211.207,72</b>	<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>128,20%</b>	<b>98,42%</b>		
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	211.207,72	275.100,00	270.763,21	128,20%	98,42%		
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>211.207,72</b>	<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>128,20%</b>	<b>98,42%</b>		

## II. POSEBNI DIO

### IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ ANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 3	INDEKS 4=3/2*100
RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	275.100,00	270.763,21	98,42%
GLAVA 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	275.100,00	270.763,21	98,42%

## IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ	ANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 4=3/2*100
1		2	3	
<b>RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>		<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>98,42%</b>
<b>GLAVA 001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>		<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>98,42%</b>
Izvor financiranja: 11 Op i prihodi i primici		178.100,00	176.305,47	98,99%
52 Ostale pomo i		95.900,00	94.457,74	98,50%
61 Donacije		100,00	0,00	0,00%
<b>001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>		<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>98,42%</b>
<b>PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK DJECE U DJE JEM VRTI U</b>		<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>98,42%</b>
<b>A100101 REDOVNA DJELATNOST</b>		<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>98,42%</b>
Izvor financiranja: 11 Op i prihodi i primici		178.100,00	176.305,47	98,99%
52 Ostale pomo i		95.900,00	94.457,74	98,50%
61 Donacije		100,00	0,00	0,00%
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>268.900,00</b>	<b>264.704,52</b>	<b>98,44%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>227.800,00</b>	<b>227.483,04</b>	<b>99,86%</b>
<b>311</b>	<b>Pla e (Bruto)</b>		<b>171.732,80</b>	
3111	Pla e za redovan rad		171.732,80	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>		<b>28.716,92</b>	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		28.716,92	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na pla e</b>		<b>27.033,32</b>	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		27.033,32	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>40.600,00</b>	<b>36.734,49</b>	<b>90,48%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>		<b>2.421,80</b>	
3211	Službena putovanja		695,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.726,80	

<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>21.729,95</b>	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.568,95	
3222	Materijal i sirovine		11.943,00	
3223	Energija		4.105,12	
3224	Materijal i dijelovi za teku e i investicijsko održavanje		231,72	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.881,16	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>10.634,81</b>	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		733,99	
3232	Usluge teku eg i investicijskog održavanja		2.194,44	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		570,00	
3234	Komunalne usluge		1.809,23	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.262,07	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.460,56	
3238	Ra unalne usluge		2.604,52	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>1.947,93</b>	
3292	Premije osiguranja		726,40	
3293	Reprezentacija		2,19	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.219,34	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>500,00</b>	<b>486,99</b>	<b>97,40%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>486,99</b>	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		486,99	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.058,69</b>	<b>97,72%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.058,69</b>	<b>97,72%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>		<b>5.684,46</b>	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.055,88	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		476,00	
4227	Ure aji, strojevi i oprema za ostale namjene		4.152,58	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>		<b>374,23</b>	
4262	Ulaganja u ra unalne programe		374,23	
<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>		<b>275.100,00</b>	<b>270.763,21</b>	<b>98,42%</b>

lanak 3.

Godišnji izvještaj financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba za 2024. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Kotoriba i na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Kotoriba.

Kotoriba: 11.03.2025.

**Predsjednica Upravnog vijeća  
Romina Volar**