



Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i temeljem članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Izvor, Samobor Upravno vijeće DV Izvor na svojoj 41. sjednici održanoj 20.03.2024. godine donosi:

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

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za razdoblje od 01.01.-31.12.2023. sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

I. OPĆI DIO

Članak 2.

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

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/rebalans
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/3*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO		2.092.683,23	2.502.082,80	2.420.119,53	115,65	96,72
6	PRIHODI POSLOVANJA	2.092.484,15	2.501.582,80	2.419.619,53	115,63	96,72
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
Rashodi ukupno		2.101.735,22	2.505.972,00	2.412.941,28	114,81	96,29
3	RASHODI POSLOVANJA	2.059.058,22	2.467.514,00	2.384.779,72	115,82	96,65
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	42.677,00	38.458,00	28.161,56	65,99	73,23
RAZLIKA -VIŠAK/MANJAK		-9.051,99	-3.889,20	7.178,25	79,30	184,57

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/rebalans
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE		0	0	0	0	0

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/rebalans
9	UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	12.941,12	6.251,00	6.250,93	48,30	100,00
9	UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE ZA POKRIĆE	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI		12.941,12	3.889,20	3.889,13	30,05	100,00

UKUPNO IZVRŠENJE GODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/rebalans
PRIHODI I PRIMICI SA PRENESENIM VIŠKOM/MANJKOM		2.105.624,35	2.508.333,80	2.426.370,46	115,23	96,73
RASHODI I IZDACI SA PRENESENIM VIŠKOM/MANJKOM		2.101.735,22	2.508.333,80	2.415.303,08	114,92	96,29
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI		3.889,13	0,00	11.067,38	284,57	0,00

I.OPĆI DIO

Članak 3.

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

PRIHODI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
6	Prihodi poslovanja	2.092.484,15	2.501.582,80	2.419.619,53	115,63	96,72
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	23.080,41	22.636,00	21.425,62	92,83	94,65
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	517,53	1.327,00	209,02	40,39	15,75
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	517,53	1.327,00	209,02	40,39	15,75
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	22.562,88	21.309,00	21.216,60	94,03	99,57
6361	Tekuće pomoći	22.562,88	12.809,00	15.872,76	70,35	123,92
6362	Kapitalne pomoći	0,00	8.500,00	5.343,84	0,00	62,87
64	Prihodi od imovine	0,05	1,00	0,01	20,00	1,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,05	1,00	0,01	20,00	1,00
6413	Prihodi od kamata	0,05	1,00	0,01	20,00	1,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	430.327,05	485.092,00	469.111,39	109,01	96,71
652	Prihodi po posebnim propisima	430.327,05	485.092,00	469.111,39	109,01	96,71
6526	Ostali nespomenuti prihodi	430.327,05	485.092,00	469.111,39	109,01	96,71
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	22.272,73	18.147,00	15.885,71	71,32	87,54
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.811,96	10.937,00	9.817,22	168,91	89,76
6615	Prihodi od pruženih usluga	5.811,96	10.937,00	9.817,22	168,91	89,76
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	16.460,77	7.210,00	6.068,49	36,87	84,17
6631	Tekuće donacije	2.687,90	7.000,00	5.861,84	218,08	83,74
6632	Kapitalne donacije	13.772,87	210,00	206,65	1,50	98,40
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.616.803,91	1.975.706,80	1.913.196,80	118,33	96,84
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.616.803,91	1.975.706,80	1.913.196,80	118,33	96,84
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.616.803,91	1.974.045,80	1.911.537,76	118,23	96,83
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88

7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
7227	DV Izvor - prihodi od prodaje uređaja i opreme za ostale namjene	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00

9	Vlastiti izvori	12.941,12	6.251,00	6.250,93	48,30	100,00
92	Rezultat poslovanja	12.941,12	6.251,00	6.250,93	48,30	100,00
922	Višak/manjak prihoda	12.941,12	6.251,00	6.250,93	48,30	100,00
9221	Višak prihoda	12.941,12	6.251,00	6.250,93	48,30	100,00
9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Prihodi poslovanja	2.092.484,15	2.501.582,80	2.419.619,53	115,63	96,72
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
9	Vlastiti izvori	12.941,12	6.251,00	6.250,93	48,30	100,00
	SVEUKUPNO	2.105.624,35	2.508.333,80	2.426.370,46	115,23	96,73

RASHODI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
3	Rashodi poslovanja	2.059.058,22	2.467.514,00	2.384.779,72	115,82	96,65
31	Rashodi za zaposlene	1.621.177,78	1.871.883,00	1.839.026,78	113,44	98,24
311	Plaće (Bruto)	1.240.782,06	1.403.786,00	1.386.720,53	111,76	98,78
3111	Plaće za redovan rad	1.240.782,06	1.396.686,00	1.380.753,27	111,28	98,86
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	7.100,00	5.967,26	0,00	84,05
312	Ostali rashodi za zaposlene	192.408,41	250.956,00	238.393,97	123,90	94,99
3121	Ostali rashodi za zaposlene	192.408,41	250.956,00	238.393,97	123,90	94,99
313	Doprinosi na plaće	187.987,31	217.141,00	213.912,28	113,79	98,51
3132	Doprinosi na plaće	187.987,31	217.141,00	213.912,28	113,79	98,51
32	Materijalni rashodi	435.804,31	593.454,00	543.674,95	124,75	91,61
321	Naknade troškova zaposlenima	82.461,23	90.391,00	89.099,69	108,05	98,57
3211	Službena putovanja	1.414,45	1.736,00	1.592,10	112,56	91,71
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	74.476,74	80.146,00	79.529,94	106,78	99,23
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.570,04	8.009,00	7.695,45	117,13	96,09
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	500,00	282,20	0,00	56,44
322	Rashodi za materijal i energiju	256.063,48	375.515,00	339.249,45	132,49	90,34
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	36.760,84	57.044,00	47.653,54	129,63	83,54
3222	Materijal i sirovine	157.432,60	202.958,00	204.580,67	129,95	100,80

3223	Energija	42.324,66	80.385,00	52.391,85	123,79	65,18
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	14.078,74	15.434,00	14.261,65	101,30	92,40
3225	Sitan inventar i auto gume	4.383,12	11.024,00	12.018,25	274,19	109,02
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.083,52	8.670,00	8.343,49	770,04	96,23
323	Rashodi za usluge	81.173,37	108.586,00	97.856,37	120,55	90,12
3231	Usluge telefona, pošte, prijevoza	4.657,58	4.401,00	4.303,59	92,40	97,79
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	23.721,59	31.490,00	23.894,17	100,73	75,88
3233	Usluge promidžbe i informiranja	79,63	0,00	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	16.340,22	17.327,00	17.573,42	107,55	101,42
3235	Zakupnine i najamnine	14.333,75	18.461,00	17.682,04	123,36	95,78
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	8.804,05	14.163,00	12.773,29	145,08	90,19
3237	Intelektualne i osobne usluge	945,65	1.327,00	597,36	63,17	45,02
3238	Računalne usluge	5.700,35	15.035,00	14.624,25	256,55	97,27
3239	Ostale usluge	6.590,55	6.382,00	6.408,25	97,23	100,41
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.106,23	18.962,00	17.469,44	108,46	92,13
3291	Naknada za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstva i slično	3.152,96	3.398,00	3.083,41	97,79	90,74
3292	Premije osiguranja	8.190,13	10.334,00	9.957,45	121,58	96,36
3295	Pristojbe i naknade	3.818,44	2.903,00	2.522,76	66,07	86,90
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	944,70	2.327,00	1.905,82	201,74	81,90
34	Financijski rashodi	2.076,13	2.177,00	2.077,99	100,09	95,45
343	Naknade troškova zaposlenima	2.076,13	2.177,00	2.077,99	100,09	95,45
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.074,78	2.124,00	2.077,99	100,15	97,83
3433	Zatezne kamate	1,35	53,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42.677,00	38.458,00	28.161,56	65,99	73,23
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88
412	Naknade troškova zaposlenima	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88
4123	Licence	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.677,00	36.797,00	26.502,52	62,10	72,02
422	Postrojenja i oprema	42.677,00	36.797,00	26.502,52	62,10	72,02
4221	Uredska oprema i namještaj	13.772,87	210,00	206,65	0,00	98,40
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.644,71	5.575,00	5.314,35	323,12	95,32
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	27.259,42	31.012,00	20.981,52	76,97	67,66

9	Vlastiti izvori	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
922	Višak/manjak prihoda	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00

3	Rashodi poslovanja	2.059.058,22	2.467.514,00	2.384.779,72	115,82	96,65
4	Rashodi od prodaje nefinancijske imovine	42.677,00	38.458,00	28.161,56	65,99	73,23
9	Vlastiti izvori	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
	SVEUKUPNO:	2.101.735,22	2.508.333,80	2.415.303,08	114,92	96,29

I.OPĆI DIO

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	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 1.1.	GRAD SAMOBOR - Opći prihodi i primici	1.616.803,91	1.941.024,80	1.888.627,62	116,81	97,30
6	Prihod poslovanja	1.616.803,91	1.941.024,80	1.888.627,62	116,81	97,30
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.616.803,91	1.941.024,80	1.888.627,62	116,81	97,30
Izvor 2.7.	DV-IZVOR-VLASTITI PRIHODI	5.812,01	10.938,00	9.817,23	168,91	89,75
6	Prihod poslovanja	5.812,01	10.938,00	9.817,23	168,91	89,75
64	Prihodi od imovine	0,05	1,00	0,01	20,00	1,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po	5.811,96	10.937,00	9.817,22	168,91	89,76
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	441.940,94	465.749,00	455.870,86	104,94	97,88
6	Prihod poslovanja	430.327,05	461.465,00	451.586,40	104,94	97,86
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	430.327,05	461.465,00	451.586,40	104,94	97,86
9	Vlastiti izvori	11.613,89	4.284,00	4.284,46	36,89	100,01
92	Rezultat poslovanja - višak	11.613,89	4.284,00	4.284,46	36,89	100,01
Izvor 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	34.682,00	24.569,18	0,00	70,84
6	Prihod poslovanja	0,00	34.682,00	24.569,18	0,00	70,84
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0,00	34.682,00	24.569,18	0,00	70,84
Izvor 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	24.407,64	24.603,00	23.392,09	92,83	95,08
6	Prihod poslovanja	23.080,41	22.636,00	21.425,62	92,83	94,65
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	23.080,41	22.636,00	21.425,62	92,83	94,65
9	Vlastiti izvori	1.327,23	1.967,00	1.966,47	0,00	99,97
92	Rezultat poslovanja - višak	1.327,23	1.967,00	1.966,47	0,00	99,97
Izvor 5.6.	DV IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	16.460,77	7.210,00	6.068,49	36,87	84,17
6	Prihod poslovanja	16.460,77	7.210,00	6.068,49	36,87	84,17
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po	16.460,77	7.210,00	6.068,49	36,87	84,17
Izvor 6.4.	DV IZVOR - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	199,08	24.127,00	18.024,99	9.054,14	74,71
6	Prihod poslovanja	0,00	23.627,00	17.524,99	0,00	74,17
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	23.627,00	17.524,99	0,00	74,17
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	199,08	500,00	500,00	251,16	100,00
UKUPNO PRIHODI + VIŠAK/MANJAK		2.105.624,35	2.508.333,80	2.426.370,46	115,23	96,73

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 1.1.	GRAD SAMOBOR - Opći prihodi i primici	1.619.165,72	1.941.024,80	1.888.627,62	116,64	97,30
3	Rashodi poslovanja	1.619.165,72	1.937.002,00	1.884.606,78	116,39	97,30
31	Rashodi za zaposlene	1.610.323,71	1.860.039,00	1.827.959,39	113,52	98,28
32	Materijalni rashodi	8.842,01	76.963,00	56.647,39	640,66	73,60
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88
9	Vlastiti izvori	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
92	Rezultat poslovanja - manjak	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
Izvor 2.7.	DV-IZVOR-VLASTITI PRIHODI	5.812,00	10.938,00	9.817,23	168,91	89,75
3	Rashodi poslovanja	5.812,00	10.938,00	9.817,23	168,91	89,75
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.812,00	10.938,00	9.817,23	168,91	89,75
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	437.656,48	465.749,00	437.946,11	100,07	94,03
3	Rashodi poslovanja	421.668,32	452.562,00	427.186,95	101,31	94,39
31	Rashodi za zaposlene	10.854,07	11.844,00	11.067,39	101,97	93,44
32	Materijalni rashodi	408.738,12	438.541,00	414.041,57	101,30	94,41
34	Financijski rashodi	2.076,13	2.177,00	2.077,99	100,09	95,45
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.988,16	13.187,00	10.759,16	67,29	81,59
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.988,16	13.187,00	10.759,16	67,29	81,59
Izvor 4.1.	GRAD SAMOBOR - POMOĆI	0,00	34.682,00	34.681,95	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	34.682,00	34.681,95	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	0,00	34.682,00	34.681,95	0,00	100,00
Izvor 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	22.441,17	24.603,00	20.136,69	89,73	81,85
3	Rashodi poslovanja	9.724,28	16.103,00	14.792,85	152,12	91,86
32	Materijalni rashodi	9.724,28	16.103,00	14.792,85	152,12	91,86
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.716,89	8.500,00	5.343,84	42,02	62,87
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.716,89	8.500,00	5.343,84	42,02	62,87
Izvor 5.6.	DV IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	16.460,77	7.210,00	6.068,49	36,87	84,17
3	Rashodi poslovanja	2.687,90	7.000,00	5.861,84	218,08	83,74
32	Materijalni rashodi	2.687,90	7.000,00	5.861,84	218,08	83,74
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.772,87	210,00	206,65	1,50	98,40
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.772,87	210,00	206,65	1,50	98,40
Izvor 6.4.	DV IZVOR - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	199,08	24.127,00	18.024,99	9.054,14	74,71
3	Rashodi poslovanja	0,00	9.227,00	7.832,12	0,00	84,88
32	Materijalni rashodi	0,00	9.227,00	7.832,12	0,00	84,88
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	199,08	14.900,00	10.192,87	5.119,99	68,41
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	199,08	14.900,00	10.192,87	5.119,99	68,41
SVEUKUPNO RASHODI + VIŠAK/MANJAK		2.101.735,22	2.508.333,80	2.415.303,08	114,92	96,29

KORIŠTENJE PRENESENOG VIŠKA

Brojčana oznaka	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	11.613,89	4.284,00	4.284,46	36,89	100,01
922	Višak/manjak prihoda	11.613,89	4.284,00	4.284,46	36,89	100,01
9221	Višak prihoda poslovanja	11.613,89	4.284,00	4.284,46	36,89	100,01
Izvor 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	1.327,23	1.967,00	1.966,47	148,16	99,97
922	Višak/manjak prihoda	1.327,23	1.967,00	1.966,47	148,16	99,97
92211	Višak prihoda poslovanja	1.327,23	1.967,00	1.966,47	148,16	99,97
Izvor 1.1.	GRAD SAMOBOR - Opći prihodi i primici	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
922	Višak/manjak prihoda	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00
9222	Manjak prihoda poslovanja	0,00	2.361,80	2.361,80	0,00	100,00

I. OPĆI DIO

Članak 5.

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

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI RASHODI	2.101.735,22	2.505.972,00	2.412.941,28	114,81	96,29
09 – Obrazovanje	2.101.735,22	2.505.972,00	2.412.941,28	114,81	96,29
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.101.735,22	2.505.972,00	2.412.941,28	114,81	96,29
0911 Predškolsko obrazovanje	2.101.735,22	2.505.972,00	2.412.941,28	114,81	96,29
3 Rashodi poslovanja	2.059.058,22	2.467.514,00	2.384.779,72	115,82	96,65
31 Rashodi za zaposlene	1.621.177,78	1.871.883,00	1.839.026,78	113,44	98,24
32 Materijalni rashodi	435.804,31	593.454,00	543.674,95	124,75	91,61
34 Financijski rashodi	2.076,13	2.177,00	2.077,99	100,09	95,45
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42.677,00	38.458,00	28.161,56	65,99	73,23
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.661,00	1.659,04	0,00	99,88
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.677,00	36.797,00	26.502,52	62,10	72,02

I. OPĆI DIO

Članak 6.

Račun financiranja utvrđuje se kako slijedi:

RAČUN FINANCIRANJA

Razred	46149 - DV IZVOR	Ostvarenje/ izvršenje 2022.	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na 2022.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0

II. 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	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/ Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/rebalans
1	2	3	4	5=4/3*100
46149	DJEČJI VRTIĆ IZVOR	2.508.333,80	2.415.303,08	96,29
Glavni program P40	DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.508.333,80	2.415.303,08	96,29
Program 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI	2.508.333,80	2.415.303,08	96,29
Aktivnost A409001	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	2.442.477,80	2.360.888,10	96,66
Izvor 1.1.	GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	1.939.230,80	1.886.968,58	97,31
31	Rashodi za zaposlene	1.860.039,00	1.827.959,39	98,28
3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	1.386.553,00	1.371.253,35	98,90
3113	DV Izvor - plaće za prekovremeni rad	7.100,00	5.967,26	84,05
3121	DV Izvor - ostali rashodi za zaposlene	250.956,00	238.393,97	94,99
3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	215.430,00	212.344,81	98,57
32	Materijalni rashodi	76.830,00	56.647,39	73,73
3223	DV Izvor - energija	59.430,00	40.428,84	68,03
3235	DV Izvor - zakupnine i najamnine	2.000,00	1.619,22	80,96
3236	DV IZVOR - zdravstvene usluge	4.000,00	3.848,88	96,22
3238	DV Izvor - računalne usluge	9.028,00	8.696,00	96,32
3295	DV Izvor - naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	2.372,00	2.054,45	86,61
92	Rezultat poslovanja	2.361,80	2.361,80	73,73
9222	Manjak prihoda	2.361,80	2.361,80	68,03
Izvor 2.7.	DV-IZVOR-VLASTITI PRIHODI	10.938,00	9.817,23	89,75
32	Materijalni rashodi	10.938,00	9.817,23	89,75
3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.784,00	8.637,16	88,28
3223	DV Izvor - energija	1.154,00	1.180,07	102,26
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	440.073,00	415.517,36	94,42
32	Materijalni rashodi	437.896,00	413.439,37	94,41
3211	DV Izvor - službena putovanja	1.641,00	1.499,90	91,40
3212	DV Izvor - naknade za prijevoz	80.146,00	79.529,94	99,23

3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	5.241,00	4.752,40	90,68
3214	DV Izvor - ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	282,20	56,44
3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	37.135,00	31.136,76	83,85
3222	DV Izvor - materijal i sirovine	172.958,00	174.580,67	100,94
3223	DV Izvor - energija	18.801,00	9.782,94	52,03
3224	DV Izvor - materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.434,00	14.261,65	92,40
3225	DV Izvor - sitni inventar i auto gume	2.391,00	2.385,25	99,76
3227	DV Izvor - službena, radna i zaštitna obuća	8.670,00	8.343,49	96,23
3231	DV Izvor - usluge telefona, pošte i prijevoza	4.268,00	4.303,59	100,83
3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.297,00	8.095,64	66,63
92	Prihodi za posebne namjene-višk	4.284,00	4.284,46	100,01
3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja iz viška	4.284,00	4.284,46	100,01
3234	DV Izvor - komunalne usluge	17.327,00	17.573,42	101,42
3235	DV Izvor - zakupnine i najamnine	16.263,00	15.932,84	97,97
3235	DV Izvor - licence	198,00	129,98	65,65
3236	DV Izvor - zdravstvene usluge	8.836,00	8.715,39	98,64
3237	DV Izvor - intelektualne i osobne usluge	1.327,00	597,36	45,02
3238	DV Izvor - računalne usluge	6.007,00	5.928,25	98,69
3239	DV Izvor - ostale usluge	6.382,00	6.408,25	100,41
3291	DV Izvor - naknade za rad upravnog vijeća	3.398,00	3.083,41	90,74
3292	DV Izvor - premije osiguranja	10.334,00	9.957,45	96,36
3295	DV Izvor - pristojbe i naknade	531,00	468,31	88,19
3299	DV Izvor - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.527,00	1.405,82	92,06
34	Financijski rashodi	2.177,00	2.077,99	95,45
3431	DV Izvor - bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.124,00	2.077,99	97,83
3433	DV Izvor - zatezne kamate	53,00	0,00	0,00
Izvor 4.1.	GRAD SAMOBOR- POMOĆI	34.682,00	34.681,95	100,00
32	Materijalni rashodi	34.682,00	34.681,95	100,00
3222	DV Izvor - materijal i sirovine	30.000,00	30.000,00	100,00
3223	DV Izvor - energija	1.000,00	1.000,00	100,00
3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.682,00	3.681,95	100,00
Izvor 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	1.327,00	209,02	15,75
32	Materijalni rashodi	1.327,00	209,02	15,75
3236	DV Izvor - zdravstvene i veterinarske usluge	1.327,00	209,02	15,75

Izvor 5.6.	DV IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	7.000,00	5.861,84	83,74
32	Materijalni rashodi	7.000,00	5.861,84	83,74
3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.567,00	4.839,92	86,94
3225	DV Izvor - sitan inventar i auto gume	633,00	521,92	82,45
3299	DV Izvor - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	800,00	500,00	62,50
Izvor 6.4.	DV IZVOR - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.227,00	7.832,12	84,88
32	Materijalni rashodi	9.227,00	7.832,12	84,88
3232	DV Izvor - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.227,00	7.832,12	84,88
Aktivnost A409005	Posebni program - Montessori	6.161,00	5.676,03	92,13
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	6.161,00	5.676,03	92,13
31	Rashodi za zaposlene	5.516,00	5.073,83	91,98
3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	4.717,00	4.355,23	92,33
3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	799,00	718,60	89,94
32	Materijalni rashodi	645,00	602,20	93,36
3211	DV Izvor - službena putovanja	95,00	92,20	97,05
3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	550,00	510,00	92,73
Aktivnost A409006	Poseban program - rano učenje njemačkog jezika	1.327,00	1.319,36	99,42
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	1.327,00	1.319,36	99,42
31	Rashodi za zaposlene	1.327,00	1.319,36	99,42
3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	1.138,00	1.132,49	99,52
3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	189,00	186,87	98,87
Aktivnost A409007	Kraći program - igraonice	5.001,00	4.674,20	93,47
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	5.001,00	4.674,20	93,47
31	Rashodi za zaposlene	5.001,00	4.674,20	93,47
3111	DV Izvor - plaće za redovan rad	4.278,00	4.012,20	93,79
3132	DV Izvor - doprinosi za zdravstveno osiguranje	723,00	662,00	91,56
Aktivnost A409008	Programi javnih potreba - predškola i TUR	23.409,00	19.927,67	85,13
Izvor 1.1.	GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	133,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	133,00	0,00	0,00
3231	DV Izvor - prijevoz za djecu u programu predškole	133,00	0,00	0,00
Izvor 4.7.	D.V. IZVOR-PRIHODI OD POMOĆI	23.276,00	19.927,67	85,61
32	Materijalni rashodi	14.776,00	14.583,83	98,70
3213	DV Izvor - stručno usavršavanje zaposlenika	2.218,00	2.433,05	109,70
3221	DV Izvor - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.558,00	3.039,70	66,69

3225	DV Izvor - sitni inventar i auto gume	6.033,00	7.144,61	113,89
92	Prihodi od pomoći-višk	1.967,00	1.966,47	99,97
3225	DV Izvor - sitni inventar i auto gume iz viška	1.967,00	1.966,47	99,97
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.500,00	5.343,84	62,87
4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	8.500,00	5.343,84	62,87
Kapitalni projekt	Nabava nefinancijske imovine	29.958,00	22.817,72	76,17
Izvor 1.1.	GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	1.661,00	1.659,04	99,88
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.661,00	1.659,04	99,88
4123	DV Izvor - licence	1.661,00	1.659,04	99,88
Izvor 3.4.	D.V. IZVOR-POSEBNE NAMJENE	13.187,00	10.759,16	81,59
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.187,00	10.759,16	81,59
4223	DV Izvor - oprema za održavanje i zaštitu	5.575,00	5.314,35	95,32
4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.612,00	5.444,81	71,53
Izvor 5.6.	DV IZVOR-PRIHODI OD DONACIJA	210,00	206,65	98,40
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	210,00	206,65	98,40
4221	DV Izvor - uredska oprema i namještaj	210,00	206,65	98,40
Izvor 6.4.	DV IZVOR - PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.900,00	10.192,87	68,41
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	14.900,00	10.192,87	68,41
4227	DV Izvor - uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	14.900,00	10.192,87	68,41

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan/rebalans 2023.	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan/ rebalans
1	2	3	4	5=4/3*100
1.1.	Opći prihodi i primici	1.938.663,00	1.886.265,82	97,30
1.1.	Opći prihodi i primici-MANJAK	2.361,80	2.361,80	0,00
2.7.	Vlastiti prihodi	10.938,00	9.817,23	89,75
3.4.	Prihodi za posebne namjene	461.465,00	433.661,65	93,97
3.4.	Prihodi za posebne namjene-VIŠAK	4.284,00	4.284,46	100,01
4.1.	Pomoći	34.682,00	34.681,95	100,00
4.7.	Pomoći	22.636,00	18.170,22	80,27
4.7.	Pomoći-VIŠAK	1.967,00	1.966,47	99,97
5.6.	Donacije	7.210,00	6.068,49	84,17
6.4.	Prihodi od nefinancijske imovine	24.127,00	18.024,99	74,71
	RASHODI UKUPNO	2.508.333,80	2.415.303,08	96,29

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU
ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G.KRKLECA 2, SAMOBOR

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Ukupni prihodi poslovanja za razdoblje 1.1.-31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od 2.420.119,53 eura te su za 15,65% veći od prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine i iznose 96,72% planiranih prihoda za 2023.godinu. Od toga prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 500,00 eura što je 151,16% više od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine te 100% od planiranih rashoda za 2023.godinu.

U istom razdoblju ostvareno je 2.412.941,28 eura ukupnih rashoda poslovanja što je 14,81% više od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine te 96,29% od planiranih rashoda za 2023.godinu. Od toga rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 28.161,56 eura što je 65,99% od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine te 73,23% od planiranih rashoda za 2023.godinu.

Prihodi po ekonomskoj klasifikaciji

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su 92,83% u odnosu na 2022.g. i 94,65% u odnosu na planirano. Prihodi se odnose na refundaciju HZZO-a za usluge medicine rada prema plaćenim računima te su manji u odnosu na planirano budući da je dio za 2023.g. refundiran u 2024.godini. Sredstvima iz Državnog proračuna za djecu koja su godinu dana pred školu i djecu s teškoćama u razvoju temeljem Odluke MZO-a u 2022.g. sufinancirano je 184 djece polaznika predškole i 23-ero djece s TUR-om, dok je u 2023.g. sufinancirano 157 polaznika predškole i 24-ero djece s TUR-om. Program predškole se u 2022.g. sufinancirao sa 2,65 eura dok je u 2023.g. povećan na 3,60 eura po djetetu a integracija djece s TUR-om 2022.g. i 2023.g. po 53,00 eura za 5-satni program i 106,00 eura za 8,9,10-satni program, po djetetu. S obzirom na nabavu nefinancijske imovine dio pomoći su evidentirane kao kapitalne pomoći.

64 - Prihodi od imovine se odnose na prihod od kamata RBA

65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama, odnose se na sufinanciranje roditelja i u 2023.g. prihoda s naslova osiguranja i refundacije štete te je iskazano povećanje od 9,01% u odnosu na 2022.g. Do povećanja je došlo s obzirom da u 2023.g. nema više mjera izolacije, u 2023.g. se iskazuje stanje duga roditelja na računima pa je plaćen dio zaostataka i cijena folklorne igraonice je povećana te broj djece u njima. Prihodi s naslova osiguranja, odnose se na dobivene refundacije štete od Croatia osiguranja za popravak dijela krova u objektu u Ul. G.Krkleca uništenog nevremenom te sprave i kućice za park u objektu Mlinska također uništenih u nevremenu. Izvršenje planiranog je 96,71%.

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga imaju znatno povećanje budući da je od 9. mjeseca 2022.g. povećana cijena najma i povećan je broj najamoprimaca (prestanak pandemije Covid-19). Dok su donacije u 2023.g. smanjenje budući da je u 2022.g. bila primljena veća donacija od Privredne banke Zagreb d.d. od 26 monitora i 26 kompjutera koji su bili potrebni za odgojne skupine kako bi se mogla provesti digitalizacija komunikacije odgojitelja i roditelja, pod nazivom OKITOKI dok je u 2023.g. dobivena manja donacija od Lush d.o.o. potrošnog materijala za grupe. Izvršenje planiranog je 87,94%.

67 - Prihodi iz nadležnog proračuna povećani su u odnosu na 2022.g. zbog: povećanja bruto plaće na temelju povećane osnovice na 500,00 eura 1.1.2023.g., povećanja ostalih prihoda za zaposlene na temelju povećanja neoporezivih naknada za materijalna prava, financiranja djela troškova energije, dijela zakupnine, usluge sistematskog pregleda te je pokrenuta nova digitalna platforma OKITOKI za digitalnu komunikaciju između odgojitelja i roditelja te metodološkog manjka od 2.362,00 eura koji je pokriven iz tekućih prihoda. Prihodi iz nadležnog proračuna služe za financiranje rashoda za zaposlene (bruto plaće sa obračunom za prekovremeni rad, ostale rashode za zaposlene (božićnica, uskrsnica, regres, jubilarne nagrade...), doprinose za zdravstveno osiguranje, troškova djela energije i dio zakupnine, usluga sistematskog pregleda, aktivacija nove digitalne platforme OKITOKI za digitalnu komunikaciju između odgojitelja i roditelja i naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom. Izvršenje u odnosu na plan je 96,84% budući da su više planirana sredstva za pokriće rashoda za energiju (radi nepredvidivosti cijene), materijalna prava zaposlenih (dvije otpremnine više) te sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića koja će, zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor - pomoći, biti evidentirana u 2024.g.

Temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH i Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2023./2024. planirano je 34.682,00 a izvršenje je 24.569,18 eura, dok se razlika od 10.112,77 eura evidentira kao metodološki manjak i prihodi će biti evidentirani u 2024.g. kod podmirivanja obveza.

72 - Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine odnosi se na prodaju uređaja koji više nije bio iskoristiv u vrtiću, dok je u 2022.g. bilo zbrinjavanje neispravnog kuhinjskog uređaja manje vrijednosti

Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

31 - Rashodi za zaposlene obuhvaćaju rashode za bruto plaće, od 2023.g. obračunava se prekovremeni rad prema Pravilniku o radu, doprinose na plaće i ostala materijalna prava zaposlenika (božićnica, uskrsnica, regres, jubilarne nagrade...). Rashodi su povećani u odnosu na 2022.g. za 13,44% zbog povećanja osnovice za plaću na 500,00 eura od 1.1.2023.g. dok je u 2022.g. iznosila 466,52 eura, povećanja neoporezivih naknada za materijalna prava te su isplaćene dvije otpremnine u 2023.g. Broj zaposlenih je 121. Na puno radno vrijeme je 116 a 5 na nepuno (od toga 4 pomoćne osobe, 1 logoped). U ukupnom broju je 6 je zamjena za porodični, 1 spremačica je zamjena za dugo bolovanje i 1 zamjena je za odgajatelja na neplaćenom dopustu. Izvršenje plana je 98,24%.

32 - Materijalni rashodi povećani su u odnosu na 2022.g. radi:

321 - Naknade troškova zaposlenima : povećana je cijena javnog prijevoza od 1.4.2022., stručno usavršavanje je povećano za 17,13% zbog polaganja LCG ispita za sva tri domara (polaganje svakih 5.godina), higijenskog minimuma tehničkog osoblja (svakih 5 godina) te sedam stručnih ispita za odgojitelja i edukacija za sportski program (za 3 odgojitelja - financiran iz tekućih pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja), vezano za usavršavanje povećan je i rashod službenih putovanja. U 2023.g. su aktivirane ostale naknade troškova zaposlenima koje se odnose na loko vožnju stručnog tima. Izvršenje plana je 98,57%.

322 - Rashodi za materijal i energiju: - došlo je do povećanja rashoda uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda temeljem dobivene donacije od Lush d.o.o. i znatnog povećanje cijene papirne konfekcije za higijenu; - namirnice – zbog inflacije tj. znatnog povećanja cijena svih namirnica trošak nabave namirnica je povećan za 29,95%; - energija - povećanje radi inflacije odnosno povećanja cijene energenata (iako je veći dio cijene za električnu energiju podmiren Uredbom Vlade RH o osiguravanju stabilnosti cijena) te korištenja novih klima uređaja za dogrijavanje u objektu Bregana dok je indeks izvršenja u odnosu na tekući plan 65,18% s obzirom da su planirana veća sredstva zbog nepredvidljivosti cijena na tržištu; - sitan inventar- je povećan radi nabavljene didaktike iz izvora tekućih pomoći - MZO za program predškole i TUR-a (dok je u 2022.g. više nabavljana oprema za sobe dječjeg boravka), - službena, zaštitna i radna odjeća i obuća- veliko povećanje jer je nabavljena radna obuća i odjeća u skladu s Pravilnikom o zaštiti na radu za sve djelatnike (obveza svake druge godine) a svake godine je samo za tehničko osoblje. Izvršenje plana je 90,34%.

323-rashodi za usluge: - usluga telefona, pošte, prijevoza – smanjenje jer od 10. mjeseca 2022.g. nije upisano ni jedno dijete u malu školu, kojem bi se isplaćivala naknada troškova za prijevoz; - komunalne usluge – u okvirima planiranog; zakupnine i najamnine – povećanje jer je uzet u najam printer u Mlinskoj (od Duplica d.o.o.) od 9.mjeseca 2022.g., najam otirača za 3 objekta i povećanja cijene zakupa objekta Hrastina od 9. mjeseca 2023.g.; - zdravstvene usluge – povećanje od 45,08% s obzirom da je u 2023.g. obavljen sistematski pregled za pola djelatnika a ostali će obaviti pregled u 2024.g., - intelektualne i osobne usluge – smanjenje jer su u 2022.g. bili troškovi odvjetnika za zastupanje u predmetu protiv I.O. i izrada revizije na presudu, dok odvjetničkih usluga u 2023.g. nije bilo; - računalne usluge – veliko povećanje radi aktivacije nove digitalne platforme OKITOKI za digitalnu komunikaciju između odgojitelja i roditelja te povećanja računa od LC-a od 9. mjeseca 2022.g. radi mogućnosti slanja računa roditeljima mailom. - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – izvršenje planiranog je 75,88 % budući da su radovi na električnoj mreži (zamjena odmarica i rasvjeta) u objektu u Ul. G. Krkleca prebačeni na 2024.g. radi dogradnje objekta pa time i rekonstrukcije centralne kuhinje, te je nabavka vrata za dvoranu Bregana (zatvaranje hodnika radi buke) prebačeno u 2024.g. Izvršenje plana je 90,12%.

329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja: - premije osiguranja – povećanje radi osiguranja objekta Hrastina; pristojbe i naknade – smanjenje radi postojeće preplate na naknadi poslodavca zbog ne zapošljavanja osoba sa invaliditetom (naknada nije plaćana tri i pol mjeseca u 2023.g. radi preplate nastale naknadnim priznavanjem invalidnine od strane ZOSI) i sudske pristojbe za reviziju u 2023.g. nije bilo dok u 2022.g. je; - ostali nespomenuti rashodi poslovanja – povećanje radi instalacije kvalificiranog certifikata za e-Pečat, uokviravanja slika za projekt Prica u vrtić u Bregani i povećana nabavka pijeska, zemlja i sadnica potrebnih za uređenje vrtova na tri objekta.

41 - Rashodi za nabavu (nefinancijske imovine) neproizvedene dugotrajne imovine su povećani u odnosu na 2022.g. za licencu za aktivaciju nove digitalne platforme OKITOKI za digitalnu komunikaciju između odgojitelja i roditelja taj izvršenje plana 99,88%.

42 - Rashodi za nabavu (nefinancijske imovine) proizvedene dugotrajne imovine su povećani u odnosu na 2022.g. za opremu za održavanje i zaštitu zbog nabavljena nova 4 klima uređaja u objektu Bregana radi dogrijavanja i hlađenja. Uredska oprema je smanjena u odnosu na 2022.g. budući da je u 2022.g. bila donacija od Privredne banke Zagreb d.d. od 26 monitora i 26 kompjutera. Nabava uređaja, strojeva i oprema za ostale namjene – smanjeni su jer nije bilo velike nabavke opreme za sobe dječjeg boravka kao u 2022.g. već je od većih stvari nabavljena sprava za park u objektu Mlinska. Izvršenje plana je 72,02% , s obzirom da su planirana veća sredstva od naknade štete od osiguranja, za razliku vrijednosti nabavljene sprave za park u objektu Mlinska koja su isplaćena u 2024.g.

Stanje novčanih sredstava na početku i kraju obračunskog razdoblja na računu iznosi 0,00 eura.

Prihodi po izvorima financiranja

1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI - izvršene plana je 97,30%. Prihodi u najvećoj mjeri služe za pokriće rashoda za zaposlene., djela troškova energije i djela zakupnine, naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i u 2023.g. računalne usluge vezane za digitalnu platformu OKITOKI i sistematski pregled zaposlenih . Povećanje u odnosu na 2022.g. je zbog detaljnije navedenih razloga pod skupinom prihoda 67 (povećanja bruto plaće, povećanja neoporezivih naknada za materijalna prava, troškova energije i dio zakupnine, nova digitalna platforma OKITOKI i metodološkog manjka koji je pokriven iz tekućih prihoda).

2.7. VLASTITI PRIHODI - od najma prostora koji su dosta povećani u odnosu na 2022.g. budući da je od 9. mjeseca 2022.g. povećana cijena najma i povećan je broj najamoprimaca (prestanak pandemije Covid-19). Index izvršenja u odnosu na tekući plan je 89,75% s obzirom da su računi za 12. mjesec plaćeni u 1. mjesecu 2024.g.

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - od sufinanciranja roditelja koji su u skladu sa planiranim te je iskazano povećanje od 4,94% u odnosu na 2022.g. s obzirom da u 2023.g. nema više mjera izolacije te se u 2023.g. iskazuje stanje duga roditelja na računima pa je plaćen dio zaostataka i cijena folklorne igraonica je povećana te broj djece u njima. Iz izvora prihoda za posebne namjene je ostvaren višak u iznosu od 17.924,75 eura budući da je dio rashoda pokriven iz izvora Grad Samobor - pomoći.

4.1 GRAD SAMOBOR - POMOĆI - temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH i Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2023./2024. planirano je 34.682,00 a izvršenje je 24.569,18 eura, dok se razlika od 10.112,77 eura evidentira kao metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor- pomoći. Prihodi će biti evidentirani u 2024.g. kod podmirenja obveza.

4.7. PRIHODI OD POMOĆI - odnose se na sufinanciranje programa predškole i TUR-a od strane MZO-a i prihode od refundacije HZZO-a za usluge medicine rada prema plaćenim računima te je ostvareno 94,65% u odnosu na tekući plan.

5.6. PRIHODI OD DONACIJA - donacije su u 2023.g. znatno smanjenje budući da je u 2022.g. bila primljena veća donacija od Privredne banke Zagreb d.d. od 26 monitora i 26 kompjutera koji su bili potrebni za odgojne skupine kako bi se mogla provesti digitalizacija komunikacije odgojitelja i roditelja, pod nazivom OKITOKI dok je u 2023.g. dobivena donacija od Lush d.o.o. (potrošni materijal za grupe) te redovna donacija i nagrada za sudjelovanje na Samoborskom fašniku.

6.4.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE-odnose se na dobivene refundacije štete od Croatia osiguranja za popravak dijela krova u objektu u Ul. G.Krkleca uništenog nevremenom te sprave i kućice za park u objektu Mlinska također uništenih u nevremenu i prihoda od prodaje uređaja koji više nije bio iskoristiv u vrtiću, dok je u 2022.g. bilo zbrinjavanje neispravnog kuhinjskog uređaja manje vrijednosti. Izvršenje plana je 74,17% , s obzirom da su planirana veća sredstva od naknade štete od osiguranja za razliku vrijednosti nabavljene sprave za park u objektu Mlinska koja su isplaćena u 2024.g.

Rashodi po izvorima financiranja

1.1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI - izvršenje plana je 97,30%. Ukupno povećanje u odnosu na 2022.g. je 16,64% zbog povećanja osnovice za bruto plaće na 500,00 eura, obračuna plaće za prekovremeni rad i povećanja neoporezivih naknada za materijalna prava. Dok su materijalni rashodi u 2023.g. jako odskočili zbog aktivacije nove digitalne platforme OKITOKI i troškova energije, a evidentirani su i rashodi za dio zakupnine, naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom i sistematskog pregleda zaposlenih.

2.7. VLASTITI PRIHODI - rashodi su ostvareni 89,75% od planiranog i obuhvaćaju rashode za sredstva za čišćenje i energiju prostora koji se iznajmljuju, a u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda.

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - iz ovog izvora se podmiruju svi troškovi vrtića koji se odnose na prehranu djece, materijalne izdatke, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava namještaja i opreme, sitnog inventara, stručna usavršavanja, bruto plaće za dodatne programe. Izvršenje u odnosu na plan je 94,03% s obzirom da je dio rashoda za namirnice, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i energija financirano iz sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja su manje od planiranog budući da su radovi na električnoj mreži (zamjena odmarica i rasvjeta) u objektu u Ul. G. Krkleca prebačeni na 2024.g. radi dogradnje objekta pa time i rekonstrukcije centralne kuhinje te su za energiju planirana veća sredstva zbog nepredvidljivosti cijena na tržištu.

4.1 GRAD SAMOBOR - POMOĆI- temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH i Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2023./2024. evidentirano je 34.681,95 eura koji su većinski korišteni za nabavu namirnica za prehranu djece a manji dio za usluge tekućeg i investicijskog održavanja i energiju.

4.7. PRIHODI OD POMOĆI - rashodi se odnose na potrošni materijal za grupe, didaktiku i opremu (krevetići za djecu) koji su sufinancirani od strane MZO-a te je ostvareno 81,85% od planiranog s obzirom da je dio prihoda evidentiran kao preneseni višak koji će se utrošiti u 2024.g. za stručno usavršavanje zaposlenih.

5.6. PRIHODI OD DONACIJA - rashodi se odnose na potrošni materijal za grupe za izradu kostima za fašnik te korištenje dobivene nagrade za sudjelovanje, za nabavku sitnog inventara. Donacije su u 2023.g. znatno smanjenje budući da je u 2022.g. bila primljena veća donacija od Privredne banke Zagreb d.d. od 26 monitora i 26 kompjutera koji su bili potrebni za odgojne skupine kako bi se mogla provesti digitalizacija komunikacije odgojitelja i roditelja, pod nazivom OKITOKI dok je u 2023.g. dobivena donacija od Lush d.o.o. (potrošni materijal za grupe).

6.4.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE-odnose se na rashod za usluge tekućeg i investicijskog održavanja za popravak dijela krova u objektu u Ul. G.Krkleca uništenog nevremenom temeljem dobivene refundacije štete od Croatia osiguranja te rashode za nabavu nefinancijske imovine- sprave za park u objektu Mlinska. Izvršenje plana je 74,71% , s obzirom da su planirana veća sredstva od naknade štete od osiguranja, za razliku vrijednosti, nabavljene sprave za park u objektu Mlinska koja su isplaćena u 2024.g.

Preneseni višak iz 2022.g. u iznosu od 3.889,13 eura raspoređen je na:

IZVOR	KONTO	PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ 2022.	REZULTAT PO IZVORIMA 2023.	VIŠAK 2023.
3.4. PN	3232 – usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.284,46 €	13.640,29 €	17.924,75 €
4.7. POMOĆI	3225 – sitan inventar	1.966,47 €	1.288,93 €	3.255,40 €
1.1. OPP	6711 – prihodi za financiranje rashoda poslovanja	- 2.361,80 €	2.361,80 €	- €

Dječji vrtić Izvor je u 2023. godini ostvario višak prihoda u odnosu na rashode te sa prenesenim viškom iz 2022.g. iznosi 21.180,15 eura i metodološki manjak od 10.112,77 eura te ukupni višak prihoda u 2023.g. iznosi 11.067,38 eura, od čega su iz izvora:

3.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - u iznosu od 17.924,75 eura ostvareni prihodi od sufinanciranja korisnika cijene usluge vrtića

4.7. PRIHODI OD POMOĆI - u iznosu od 3.255,40 eura odnosi se na neutrošena sredstva iz Državnog proračuna - pomoći, namijenjena za djecu u programu predškole te djecu s teškoćama u razvoju

4.1. GRAD SAMOBOR - POMOĆI - u iznosu od 10.112,77 eura koji se evidentira kao metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor - pomoći. Prihodi će biti evidentirani u 2024.g. kod podmirenja obveza.

Preneseni višak prihoda iz 2023.g. iznosi 11.067,38 eura od čega je:

- 17.924,75 eura ostvarenih od sufinanciranja korisnika namijenjeno za nabavku sprave za park i usluge tekućeg i investicijskog održavanja

-3.255,40 eura odnosi se na sredstva iz Državnog proračuna - pomoći namijenjene za djecu u programu predškole te djecu s teškoćama u razvoju i namijenjeno je za stručno usavršavanje odgojitelja

- dok iznos od 10.112,77 eura predstavlja metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode, koji je podmiren u 2024.g. iz izvora Grad Samobor - pomoći

Članak 9.

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU ZA 2023.GODINU
ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G.KRKLECA 2, SAMOBOR**

Program: 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI 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)

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	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje
		2.442.477,80	2.360.888,10
Izveštaj o postignutim ciljevima	Troškove redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Izvor snosi osnivač - Grad Samobor i roditelji djece koja polaze vrtić. Unutar ove aktivnosti, iz izvora opći prihodi i primici, financiraju se izdaci za radnike (bruto plaće - sa novo uvedenim obračunom za prekovremeni rad, doprinosi na plaće, ostali rashodi za zaposlene), naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, dio troškova energije i dio zakupnine, računalne usluge vezane za digitalnu platformu OKITOKI i sistematski pregled zaposlenih. Osnovica za obračun plaće utvrđuje se Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora te za 2023. godinu iznosi 500,00 eura, dok se koeficijenti složenosti poslova te ostala materijalna prava propisuju Pravilnikom o radu dječjeg vrtića. Svi ostali troškovi vrtića (prehrana djece, materijalni izdaci, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava namještaja i opreme, nabava sitnog inventara) financiraju se roditeljskim uplatama i vlastitim prihodima vrtića te minimalno iz Prihoda od pomoći, Prihoda od donacija i Prihoda iz izvora nefinancijske imovine. Iz izvora prihoda od nefinancijske imovine dobivena je refundacije štete od Croatia osiguranja čime je izvršen popravak dijela krova u objektu u Ul.G.Krkleca uništenog nevremenom. Temeljem Odluke o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića za pedagošku godinu 2023./2024. Vlade RH i Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2023./2024. od listopada 2023.g. evidentirano je 34.681,95 eura koji su korišteni većinski za nabavu namirnica za prehranu djece i manji dio za usluge tekućeg i investicijskog održavanja i energiju. Izvršenje plana je 96,66 % od planiranog. Izvršenje je manje u odnosu na plan budući da je energija planirana više s obzirom na nepredvidljivost cijena na tržištu, bile su planirane dvije otpremnine više koje su prebačene za 2024.g., usluge investicijskog održavanja su manje od planiranog budući da su radovi na električnoj mreži (zamjena odmarica i rasvjete) u objektu u Ul. G. Krkleca prebačeni na 2024.g. radi dogradnje objekta pa time i rekonstrukcije centralne kuhinje te uredski materijal i ostali materijalni rashodi su manji s obzirom da je objekt u Ul. G. Krkleca tokom ljeta bio zatvoren radi obnove podova i terasa a intelektualne usluge su smanjenje jer su u 2022.g. bili troškovi odvjetnika za zastupanje u predmetu protiv I.O. i izrada revizije na presudu, dok odvjetničkih usluga u 2023.g. nije bilo. DV Izvor uspješno izvršava zadaće radi kojih je osnovan, a to su: - zadovoljavanje djetetovih osnovnih, socijalnih i osobnih potreba - razvoj svih djetetovih sposobnosti i potencijala - usvajanje osnovnih moralnih vrijednosti 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	Posebni program – Montessori	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje
		6.161,00	5.676,03
Izveštaj o postignutim	DV Izvor započeo je s provođenjem alternativnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa prema koncepciji Marije Montessori u ped. god. 2015./16. Montessori metoda je filozofija odgoja koja objedinjuje teoriju ličnosti i razvoja i pedagoške tehnike temeljene na poštivanju prava djeteta, njegovih prirodnih sposobnosti i ljubavi prema djetetu. Montessori program se provodi za jednu skupinu u centralnom objektu u Ul. G. Krkleca.		

ciljevima	Financijska sredstva za provođenje Posebnog programa – Montessori proizlaze iz roditeljskih uplata. Naime, cijena za djecu uključenu u Montessori program uvećava se za 53,09 eura mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 eura. Sredstva se ulažu dalje u program i to za: dodatke na plaću 3 odgojiteljice te njihovo stručno obrazovanje i usavršavanje. Izvršenje plana je u planiranim okvirima od 92,13%.		
Aktivnost	Poseban program – rano učenje njemačkog jezika	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje
		1.327,00	1.319,36
Izveštaj o postignutim ciljevima	Petosatni program ranog učenja njemačkog jezika provodio se za jednu skupinu u objektu u Mlinskoj ulici do rujna 2023.g. a od tada nema odgojitelja sa adekvatnom kvalifikacijom. Financijska sredstva za provođenje Posebnog programa – rano učenje njemačkog jezika proizlaze iz roditeljskih uplata. Naime, cijena za djecu uključenu u njemačku skupinu uvećava se za 11,95 eura mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 eura. Sredstva se ulažu dalje u program, i to: dodatak na plaću i stručno usavršavanje odgojiteljice koja provodi program. Izvršenje plana je u planiranim okvirima od 99,42%.		
Aktivnost	Kraći program - igraonice	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje
		5.001,00	4.674,20
Izveštaj o postignutim ciljevima	U DV Izvor, objekt u Mlinskoj ulici i Ul. G.Krkleca, provodi se kraći program folklorne igraonice. Ovom aktivnošću dodatno se obogaćuje program predškolskog odgoja te se djecu od najranije dobi potiče na učenje o tradiciji i kulturnoj baštini samoborskog kraja. Mjesečna cijena po djetetu iznosi 24,00 eura a pokriva naknadu za voditeljice igraonice. Izvršenje plana je u planiranim okvirima od 93,47%.		
Aktivnost	Programi javnih potreba – predškola i TUR	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje
		23.409,00	19.927,67
Izveštaj o postignutim ciljevima	Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati. Iz godine u godinu, smanjivao se broj djece u programu predškole što je upućivalo da je većina djece obuhvaćena redovitim 10-satnim programom predškolskog odgoja i obrazovanja. Program predškole te program za djecu s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite skupine DV Izvora sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i to u iznosima od: 3,60 eura po djetetu u programu predškole (ukupni broj školskih obveznika redovnog programa + mala škola) i od 53,00 do 106,00 eura po djetetu s teškoćama u razvoju. Ishodište za procjenu planiranih rashoda temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO po djetetu. Isplata se vrši u više ciklusa. Ministarstvo znanosti i obrazovanja upućuje dječje vrtiće da doznačena sredstva koriste za nabavu didaktičkih sredstava, stručno usavršavanje odgojitelja, nabavu suvremene literature i opreme. Iz sredstava Grada podmiruju se troškovi prijevoza za djecu s udaljenih područja koji su polaznici obaveznog programa predškole. Izvršenje plana je 85,13% s obzirom da se planira više, budući da se broj ciklusa može povećati krajem godine ovisno o odluci MZO-a.		
Kapitalni projekt	Nabava nefinancijske imovine	Izvorni plan/rebalans	Izvršenje
		29.958,00	22.817,72
Izveštaj o postignutim ciljevima	Nabava nefinancijske imovine DV Izvor realizirana je iz izvora općih prihoda i primici, ostvarenih prihoda za posebne namjene (roditeljskih uplata), izvora donacija te prihoda od nefinancijske imovine ostvarenih prodajom dugotrajne imovine i naknade štete od osiguranja. Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave. Planirana financijska sredstva temelje se na iskazanim potrebama dječjih vrtića za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine te ponudama za nabavu iste. Izvršenje plana je 76,17%, s obzirom da su planirana veća sredstva od naknade štete od osiguranja za razliku vrijednosti nabavljene sprave za park u objektu Mlinska koja su isplaćena u 2024.g.		

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Pokazatelj uspješnosti
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS) planiran Godišnjim planom i programom DV Izvor. Cilj je postupno smanjiti broj djece u skupinama kako bi bili bliži DPS-u.	Broj	548	550
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	100	120
Broj školskih obveznika obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Ukupni broj školskih obveznika uključenih u 10-satni program.	Broj	140	145
Broj djece u Montessori programu	Poticati uvođenje posebnih i alternativnih programa kojima se najbolje zadovoljavaju specifične potrebe djece	Broj	23	22
Broj djece u programu ranog učenja njemačkog jezika	Pronaći odgojitelja i nastaviti provodi 5-satni program ranog učenja njemačkog jezika	Broj	17	0
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole. Očekuje se veća uključenost u redovni program, te je planiran pad djece u programu predškole	Broj	27	16
Broj djece s teškoćama u razvoju	Cilj inkluzivnog obrazovanja podrazumijeva aktivno uključiti svu djecu u odgojno obrazovne aktivnosti te da im se pruži jednak pristup u igri i radu u odgojnim skupinama. Dosadašnji pokazatelj je porast upisane djece s teškoćama u razvoju iz godine u godinu.	Broj	24	29
Broj djece u kraćem programu folklorne igraonice	Vidljivo je povećanje polaznosti folklorne igraonice radi proširenja rada na dvije lokacije i završetka Corona mjera.	Broj	40	42

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	26.721,55
(B) ispravak vrijednosti potraživanja (169+179)	14.000,30
(C) saldo potraživanja (A) - (B)	12.721,25
STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	0,00
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.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za radoblje 01.01.-31.12.2023. godine objaviti će se na stranici Dječjeg vrtića Izvor.

KLASA: 400-04/24-01/01

URBROJ: 238-27-80-03-24-3



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Tihana Matijaščić

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line. The signature appears to be "Tihana Matijaščić".