



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA**  
**DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA**  
Općinsko vijeće

Na temelju članka 28. Statuta Općine Pitomača ("Službene novine " Općine Pitomača, broj 2/13-pročišćeni tekst i 2/15.), Općinsko vijeće Općine Pitomača na svojoj 26. sjednici, održanoj 07.ožujka 2017. godine, usvojilo je

## GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2016. GODINE

### I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Ostvarenje prihoda i rashoda iskazano je kroz opći i posebni dio izvještaja. Opći dio sadrži sažetak: Račun prihoda i rashoda, raspoloživa sredstva iz prethodnih godina i račun zaduživanja/financiranja.

#### A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 2015.	II. IZMJENE 2016.	IZVRŠENJE 2016.
Prihodi poslovanja	2.665.136,88 kn	2.753.000,00 kn	2.575.727,15 kn
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
<b>UKUPNO PRIHODA</b>	<b>2.665.136,88 kn</b>	<b>2.753.000,00 kn</b>	<b>2.575.727,15 kn</b>
Rashodi poslovanja	2.533.034,20 kn	2.701.900,12 kn	2.440.414,12 kn
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	136.128,12 kn	183.000,00 kn	144.321,60 kn
<b>UKUPNO RASHODA</b>	<b>2.669.162,32 kn</b>	<b>2.884.900,12 kn</b>	<b>2.584.735,72 kn</b>
<b>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-4.025,44 kn</b>	<b>-131.900,12 kn</b>	<b>-9.008,57 kn</b>

#### B. RAČUNA FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00 kn</b>	<b>0,00 kn</b>	<b>0,00 kn</b>

#### C. RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

<b>RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>135.925,56 kn</b>	<b>131.900,12 kn</b>	<b>131.900,12 kn</b>
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>131.900,12 kn</b>	<b>0,00 kn</b>	<b>122.891,55 kn</b>

#### Članak 2.

Posebni dio izvršenja prikazan je kroz pregled prihoda i primitaka te rashoda i izdataka kako slijedi:



REPUBLIKA HRVATSKA  
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA  
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

PRIHODI I PRIMICI

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	IZVRŠENJE 2015. 3	II. IZMJENE 2016. 4	IZVRŠENJE 2016. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>2.665.136,88</b>	<b>2.753.000,00</b>	<b>2.575.727,15</b>	<b>96,65%</b>	<b>93,56%</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>336,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>142,63</b>	<b>42,45%</b>	<b>14,26%</b>
641	Prihodi od financijske imovine	336,00	1.000,00	142,63	42,45%	14,26%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	336,00		142,63	42,45%	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>836.736,22</b>	<b>850.000,00</b>	<b>800.314,22</b>	<b>95,65%</b>	<b>94,15%</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	836.736,22	850.000,00	800.314,22	95,65%	94,15%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	836.736,22		800.314,22	95,65%	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz proračuna</b>	<b>1.828.064,66</b>	<b>1.902.000,00</b>	<b>1.775.270,30</b>	<b>97,11%</b>	<b>93,34%</b>
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	1.828.064,66	1.902.000,00	1.775.270,30	97,11%	93,34%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.747.972,16		1.709.380,80	97,79%	
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	80.092,50		65.889,50	82,27%	
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.665.136,88</b>	<b>2.753.000,00</b>	<b>2.575.727,15</b>	<b>96,65%</b>	<b>93,56%</b>



REPUBLIKA HRVATSKA  
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA  
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**  
RASHODI I IZDACI-OPĆI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	IZVRŠENJE 2015. 3	II. IZMJENE 2016. 4	IZVRŠENJE 2016. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.533.034,20</b>	<b>2.701.900,12</b>	<b>2.440.414,12</b>	<b>96,34%</b>	<b>90,32%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.813.317,02</b>	<b>1.864.000,00</b>	<b>1.768.259,06</b>	<b>97,52%</b>	<b>94,86%</b>
311	Plaće (Bruto)	1.483.654,94	1.515.000,00	1.448.057,55	97,60%	95,58%
3111	Plaće za redovan rad	1.483.654,94		1.448.057,55	97,60%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	77.534,00	93.000,00	72.923,00	94,05%	78,41%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	77.534,00		72.923,00	94,05%	
313	Doprinosi na plaće	252.128,08	256.000,00	247.278,51	98,08%	96,59%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	227.208,19		222.837,80	98,08%	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	24.919,89		24.440,71	98,08%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>714.519,56</b>	<b>831.900,12</b>	<b>667.958,37</b>	<b>93,48%</b>	<b>80,29%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	143.903,80	143.000,00	130.949,00	91,00%	91,57%
3211	Službena putovanja	2.720,00		2.210,00	81,25%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	139.093,80		127.864,00	91,93%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.090,00		875,00	41,87%	
322	Rashodi za materijal i energiju	435.272,41	492.000,00	398.939,35	91,65%	81,09%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	96.092,99		90.927,06	94,62%	
3222	Materijal i sirovine	205.453,69		190.080,83	92,52%	
3223	Energija	92.860,91		93.734,74	100,94%	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.743,85		7.910,19	50,24%	
3225	Sitni inventar i auto gume	17.585,00		9.576,37	54,46%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.535,97		6.710,16	89,04%	
323	Rashodi za usluge	108.722,16	151.000,00	100.964,57	92,86%	66,86%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	15.760,81		18.355,35	116,46%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	26.941,22		43.971,73	163,21%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	990,00		0,00	0,00%	
3234	Komunalne usluge	17.501,16		15.385,24	87,91%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.141,43		12.189,75	109,41%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	34.305,04		10.375,00	30,24%	
3239	Ostale usluge	2.082,50		687,50	33,01%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.621,19	45.900,12	37.105,45	139,38%	80,84%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.145,75		15.314,05	188,00%	
3292	Premije osiguranja	3.200,00		3.140,00	98,13%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.275,44		18.651,40	122,10%	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>5.197,62</b>	<b>6.000,00</b>	<b>4.196,69</b>	<b>80,74%</b>	<b>69,94%</b>
343	Ostali financijski rashodi	5.197,62	6.000,00	4.196,69	80,74%	69,94%

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ****RASHODI I IZDACI-OPĆI DIO**

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	IZVRŠENJE 2015. 3	II. IZMJENE 2016. 4	IZVRŠENJE 2016. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.197,62		4.196,69	80,74%	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>136.128,12</b>	<b>183.000,00</b>	<b>144.321,60</b>	<b>106,02%</b>	<b>78,86%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>56.165,62</b>	<b>25.000,00</b>	<b>24.269,60</b>	<b>43,21%</b>	<b>97,08%</b>
422	Postrojenja i oprema	56.165,62	25.000,00	24.269,60	43,21%	97,08%
4221	Uredska oprema i namještaj	56.165,62		24.269,60	43,21%	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>79.962,50</b>	<b>158.000,00</b>	<b>120.052,00</b>	<b>150,14%</b>	<b>75,98%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	79.962,50	158.000,00	120.052,00	150,14%	75,98%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	79.962,50		120.052,00	150,14%	
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.669.162,32</b>	<b>2.884.900,12</b>	<b>2.584.735,72</b>	<b>96,84%</b>	<b>89,60%</b>



REPUBLIKA HRVATSKA  
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA  
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ				
RASHODI I IZDACI-POSEBNI DIO				
Račun/ Pozicija 1	Opis 2	II. IZMJENE 2016. 3	IZVRŠENJE 2016. 4	Indeks 4/3 5
<b>RAZDJEL</b> 0	-	<b>2.884.900,12</b>	<b>2.584.735,72</b>	<b>89,60%</b>
<b>GLAVA</b> 00205	<b>DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA</b>	<b>2.884.900,12</b>	<b>2.584.735,72</b>	<b>89,60%</b>
<b>Program</b> 1011	<b>REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA</b>	<b>2.884.900,12</b>	<b>2.584.735,72</b>	<b>89,60%</b>
<b>Akt.</b> A101101 Izv. 1 1 3 1 1 1 1	<b>FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI</b> Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje	<b>2.884.900,12</b>	<b>2.584.735,72</b>	<b>89,60%</b>
<b>Izvor: 01</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>1.902.000,00</b>	<b>1.771.225,30</b>	<b>93,12%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.784.000,00</b>	<b>1.695.240,80</b>	<b>95,02%</b>
311	Plaće (Bruto)	1.465.000,00	1.401.098,57	95,64%
3111	Plaće za redovan rad		1.401.098,57	
312	Ostali rashodi za zaposlene	75.000,00	54.923,00	73,23%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		54.923,00	
313	Doprinosi na plaće	244.000,00	239.219,23	98,04%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		215.575,08	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		23.644,15	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>18.000,00</b>	<b>10.095,00</b>	<b>56,08%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	18.000,00	10.095,00	56,08%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		10.095,00	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>100.000,00</b>	<b>65.889,50</b>	<b>65,89%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	100.000,00	65.889,50	65,89%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		65.889,50	
<b>Izvor: 03</b>	<b>Prihodi za posebne namjene</b>	<b>982.900,12</b>	<b>813.510,42</b>	<b>82,77%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>80.000,00</b>	<b>73.018,26</b>	<b>91,27%</b>
311	Plaće (Bruto)	50.000,00	46.958,98	93,92%
3111	Plaće za redovan rad		46.958,98	
312	Ostali rashodi za zaposlene	18.000,00	18.000,00	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		18.000,00	
313	Doprinosi na plaće	12.000,00	8.059,28	67,16%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		7.262,72	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		796,56	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>813.900,12</b>	<b>657.863,37</b>	<b>80,83%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	143.000,00	130.949,00	91,57%
3211	Službena putovanja		2.210,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		127.864,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		875,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	474.000,00	388.844,35	82,03%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		80.832,06	
3222	Materijal i sirovine		190.080,83	

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**  
RASHODI I IZDACI-POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	II. IZMJENE 2016. 3	IZVRŠENJE 2016. 4	Indeks 4/3 5
3223	Energija		93.734,74	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		7.910,19	
3225	Sitni inventar i auto gume		9.576,37	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		6.710,16	
323	Rashodi za usluge	151.000,00	100.964,57	66,86%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		18.355,35	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		43.971,73	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		15.385,24	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		12.189,75	
3237	Intelektualne i osobne usluge		10.375,00	
3239	Ostale usluge		687,50	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	45.900,12	37.105,45	80,84%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		15.314,05	
3292	Premije osiguranja		3.140,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		18.651,40	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>6.000,00</b>	<b>4.196,69</b>	<b>69,94%</b>
343	Ostali financijski rashodi	6.000,00	4.196,69	69,94%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		4.196,69	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>25.000,00</b>	<b>24.269,60</b>	<b>97,08%</b>
422	Postrojenja i oprema	25.000,00	24.269,60	97,08%
4221	Uredska oprema i namještaj		24.269,60	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>58.000,00</b>	<b>54.162,50</b>	<b>93,38%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	58.000,00	54.162,50	93,38%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		54.162,50	
<b>UKUPNO</b>		<b>2.884.900,12</b>	<b>2.584.735,72</b>	<b>89,60%</b>

### **Članak 3.**

Izvešće Povjerenstva za popis imovine i obveza za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016. godine sastavni je dio ovog godišnjeg izvještaja.

### **Članak 4.**

Ovaj godišnji izvještaj objavit će se u "Službenim novinama" Općine Pitomača.

Klasa:021-02/17-01/04

Urbroj:2189/16-17-01

Pitomača,07.03.2017.

Predsjednik: Damir Begović, v.r.

## **DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA PITOMAČA**

### **OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU**

#### **PRIHODI I RASHODI**

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu 2.575.727,15 kuna ili 93,56% od planiranih.

Prihodi od imovine u iznosu 142,63 kuna čine sredstva od kamata na depozite po viđenju.

Od prihoda po posebnih propisima u iznosu 800.314,22 kune, ostvareno je od uplata roditelja za boravak djece u vrtiću 771.435,93 kuna, iznos od 28.878,29 kuna su sredstva roditelja uplaćena za radionice i izlete.

Iz općinskog proračuna doznačeno je 1.709.380,80 kuna za financiranje rashoda poslovanja (za dio plaća, doprinosa i didaktički materijal), a za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine doznačeno je 65.889,50 kuna za uređenje dječjeg igrališta.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 2.584.735,72 kuna ili 89,60% u odnosu na planirane.

Rashodi poslovanja u iznosu 2.440.414,12 kuna su sredstva utrošena za plaće i materijalna prava zaposlenih, te materijalne rashode i usluge vezane za djelatnost vrtića od čega najveću stavku čine sredstva utrošena za prehranu djece.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su iznosu je 144.321,60 kuna. Za nabavu opreme: komoda, stolica, ormara i polica 24.269,60 kuna, a od dodatnih ulaganja utrošeno je za uređenje dječjeg igrališta i izradu ograde 120.052,00 kuna.

Na dan 31.12.2016. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 122.891,55 kuna.

#### **IMOVINA I OBEVEZE**

Proizvedena dugotrajna imovina sadašnje vrijednosti iznosi 1.195.515,03 kuna, koja sadrži objekt vrtića te namještaj i opremu u vrtiću. Po prijedlogu Povjerenstva za popis imovine i Odluke ravnateljice, a poradi dotrajalosti, rashodovana su i isknjižena osnovna sredstva nabavne vrijednosti 28.097,76 kuna, bez sadašnje vrijednosti i sitnog inventara u iznosu 2.331,74 kuna.

Financijska imovina iznosi 145.490,45 kuna, a sastoji se od se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni u iznosu 122.891,55 kuna te potraživanja od uplate roditelja za boravak djece u vrtiću u iznosu 22.398,90 kuna te zakupa imovine 200,00 kuna.

Obveze i vlastiti izvori iznose 1.341.005,48 kuna, a sastoje se od vlastitih izvora iz proračuna. Nepodmirenih obveza nema.





**Potraživanja**

- potraživanja od roditelja za uplate za vrtić 22.398,90  
- potraživanja od zakupa imovine 210,00

---

**UKUPNO** 22.608,90

---


**SVEUKUPNO FINANCIJSKA IMOVINA 145.500,45**

---

U Pitomači, 31.12.2016.

Članovi Povjerenstva:

1. Hrvoje Šokec



2. Mihaela Pitomačan



3. Ivanka Rešetar

