



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), Općinsko vijeće Općine Pitomača na svojoj 20. sjednici, održanoj 04. svibnja 2016. godine, usvojilo je

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2015. 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 2014.	I. IZMJENE 2015.	IZVRŠENJE 2015.
Prihodi poslovanja	2.640.451,78 kn	2.733.000,00 kn	2.665.136,88 kn
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
UKUPNO PRIHODA	2.640.451,78 kn	2.733.000,00 kn	2.665.136,88 kn
Rashodi poslovanja	2.475.075,97 kn	2.730.925,56 kn	2.533.034,20 kn
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	142.107,00 kn	138.000,00 kn	136.128,12 kn
UKUPNO RASHODA	2.617.182,97 kn	2.868.925,56 kn	2.669.162,32 kn
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	23.268,81 kn	-135.925,56 kn	-4.025,44 kn

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
NETO FINANCIRANJE	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn

C. RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

RASPOLOŽIVIH SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	112.656,75 kn	135.925,56 kn	135.925,56 kn
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	135.925,56 kn	0,00 kn	131.900,12 kn

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 2014. 3	I. IZMJENE 2015. 4	IZVRŠENJE 2015. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
6	Prihodi poslovanja	2.640.451,78	2.733.000,00	2.665.136,88	100,93%	97,52%
64	Prihodi od imovine	552,64	1.000,00	336,00	60,80%	33,60%
641	Prihodi od financijske imovine	552,64	1.000,00	336,00	60,80%	33,60%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	552,64		336,00	60,80%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	824.896,09	850.000,00	836.736,22	101,44%	98,44%
652	Prihodi po posebnim propisima	824.896,09	850.000,00	836.736,22	101,44%	98,44%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	824.896,09		836.736,22	101,44%	
67	Prihodi iz proračuna	1.815.003,05	1.882.000,00	1.828.064,66	100,72%	97,13%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	1.815.003,05	1.882.000,00	1.828.064,66	100,72%	97,13%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.774.882,30		1.747.972,16	98,48%	
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	40.120,75		80.092,50	199,63%	
	UKUPNO	2.640.451,78	2.733.000,00	2.665.136,88	100,93%	97,52%



REPUBLIKA HRVATSKA
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
RASHODI I IZDACI-OPĆI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	IZVRŠENJE 2014. 3	I. IZMJENE 2015. 4	IZVRŠENJE 2015. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3	Rashodi poslovanja	2.475.075,97	2.730.925,56	2.533.034,20	102,34%	92,75%
31	Rashodi za zaposlene	1.764.263,22	1.857.925,56	1.813.317,02	102,78%	97,60%
311	Plaće (Bruto)	1.455.735,81	1.515.000,00	1.483.654,94	101,92%	97,93%
3111	Plaće za redovan rad	1.455.735,81		1.483.654,94	101,92%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	67.234,00	87.000,00	77.534,00	115,32%	89,12%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	67.234,00		77.534,00	115,32%	
313	Doprinosi na plaće	241.293,41	255.925,56	252.128,08	104,49%	98,52%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	216.762,17		227.208,19	104,82%	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	24.531,24		24.919,89	101,58%	
32	Materijalni rashodi	705.792,55	867.000,00	714.519,56	101,24%	82,41%
321	Naknade troškova zaposlenima	157.136,00	164.000,00	143.903,80	91,58%	87,75%
3211	Službena putovanja	4.590,00		2.720,00	59,26%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	150.796,00		139.093,80	92,24%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.750,00		2.090,00	119,43%	
322	Rashodi za materijal i energiju	399.445,65	510.000,00	435.272,41	108,97%	85,35%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	77.961,38		96.092,99	123,26%	
3222	Materijal i sirovine	211.488,14		205.453,69	97,15%	
3223	Energija	73.510,80		92.860,91	126,32%	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	18.918,30		15.743,85	83,22%	
3225	Sitni inventar i auto gume	12.831,35		17.585,00	137,05%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.735,68		7.535,97	159,13%	
323	Rashodi za usluge	132.215,10	162.000,00	108.722,16	82,23%	67,11%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.395,08		15.760,81	109,49%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	27.552,24		26.941,22	97,78%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3.125,00		990,00	31,68%	
3234	Komunalne usluge	45.629,88		17.501,16	38,35%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	12.952,88		11.141,43	86,02%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	26.460,02		34.305,04	129,65%	
3239	Ostale usluge	2.100,00		2.082,50	99,17%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.995,80	31.000,00	26.621,19	156,63%	85,87%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	6.476,94		8.145,75	125,77%	
3292	Premije osiguranja	3.200,00		3.200,00	100,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.318,86		15.275,44	208,71%	
34	Financijski rashodi	5.020,20	6.000,00	5.197,62	103,53%	86,63%
343	Ostali financijski rashodi	5.020,20	6.000,00	5.197,62	103,53%	86,63%

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

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	IZVRŠENJE 2014. 3	I. IZMJENE 2015. 4	IZVRŠENJE 2015. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.020,20		5.197,62	103,53%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	142.107,00	138.000,00	136.128,12	95,79%	98,64%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	28.525,00	58.000,00	56.165,62	196,90%	96,84%
422	Postrojenja i oprema	28.525,00	58.000,00	56.165,62	196,90%	96,84%
4221	Uredska oprema i namještaj	28.525,00		56.165,62	196,90%	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	113.582,00	80.000,00	79.962,50	70,40%	99,95%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	113.582,00	80.000,00	79.962,50	70,40%	99,95%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	113.582,00		79.962,50	70,40%	
	UKUPNO	2.617.182,97	2.868.925,56	2.669.162,32	101,99%	93,04%



REPUBLIKA HRVATSKA
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ				
RASHODI I IZDACI-POSEBNI DIO				
Račun/ Pozicija 1	Opis 2	I. IZMJENE 2015. 3	IZVRŠENJE 2015. 4	Indeks 4/3 5
RAZDJEL 0	-	2.868.925,56	2.669.162,32	93,04%
GLAVA 00205	DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA	2.868.925,56	2.669.162,32	93,04%
Program 1011	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	2.868.925,56	2.669.162,32	93,04%
Akt. A101101 Izv. 1 3 1 1 1 1	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje	2.868.925,56	2.669.162,32	93,04%
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	1.882.000,00	1.836.318,00	97,57%
31	Rashodi za zaposlene	1.784.000,00	1.739.395,50	97,50%
311	Plaće (Bruto)	1.465.000,00	1.433.654,94	97,86%
3111	Plaće za redovan rad		1.433.654,94	
312	Ostali rashodi za zaposlene	75.000,00	65.534,00	87,38%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		65.534,00	
313	Doprinosi na plaće	244.000,00	240.206,56	98,45%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		217.208,19	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		22.998,37	
32	Materijalni rashodi	18.000,00	16.960,00	94,22%
322	Rashodi za materijal i energiju	18.000,00	16.960,00	94,22%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		16.960,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	80.000,00	79.962,50	99,95%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	80.000,00	79.962,50	99,95%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		79.962,50	
Izvor: 03	Prihodi za posebne namjene	986.925,56	832.844,32	84,39%
31	Rashodi za zaposlene	73.925,56	73.921,52	99,99%
311	Plaće (Bruto)	50.000,00	50.000,00	100,00%
3111	Plaće za redovan rad		50.000,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene	12.000,00	12.000,00	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		12.000,00	
313	Doprinosi na plaće	11.925,56	11.921,52	99,97%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		10.000,00	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		1.921,52	
32	Materijalni rashodi	849.000,00	697.559,56	82,16%
321	Naknade troškova zaposlenima	164.000,00	143.903,80	87,75%
3211	Službena putovanja		2.720,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		139.093,80	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.090,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	492.000,00	418.312,41	85,02%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		79.132,99	
3222	Materijal i sirovine		205.453,69	

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
RASHODI I IZDACI-POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	I. IZMJENE 2015. 3	IZVRŠENJE 2015. 4	Indeks 4/3 5
3223	Energija		92.860,91	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		15.743,85	
3225	Sitni inventar i auto gume		17.585,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		7.535,97	
323	Rashodi za usluge	162.000,00	108.722,16	67,11%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		15.760,81	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		26.941,22	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		990,00	
3234	Komunalne usluge		17.501,16	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		11.141,43	
3237	Intelektualne i osobne usluge		34.305,04	
3239	Ostale usluge		2.082,50	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.000,00	26.621,19	85,87%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		8.145,75	
3292	Premije osiguranja		3.200,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		15.275,44	
34	Financijski rashodi	6.000,00	5.197,62	86,63%
343	Ostali financijski rashodi	6.000,00	5.197,62	86,63%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		5.197,62	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	58.000,00	56.165,62	96,84%
422	Postrojenja i oprema	58.000,00	56.165,62	96,84%
4221	Uredska oprema i namještaj		56.165,62	
UKUPNO		2.868.925,56	2.669.162,32	93,04%

Članak 3.

Izvešće Povjerenstva za popis imovine i obveza za razdoblje od 01.01. do 31.12.2015. godine sastavni je dio ovog godišnjeg izvještaja.

Članak 4.

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

Klasa:021-02/16-01/07

Urbroj:2189/16-16-02

Pitomača,04.05.2016.

Predsjednik: Damir Begović, v.r.

Potraživanja

- potraživanja od roditelja za uplate za vrtić	31.713,67
- potraživanja od roditelja za igraonicu	390,00
- potraživanja od zakupa imovine	720,00

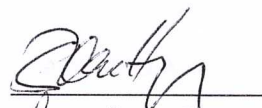
UKUPNO	32.823,67
---------------	------------------

SVEUKUPNO FINANCIJSKA IMOVINA	164.723,79
--------------------------------------	-------------------

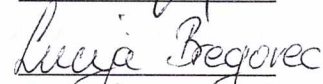
U Pitomači, 31.12.2015.

Članovi Povjerenstva:

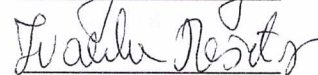
1. Hrvoje Šokec



2. Lucija Bregovec



3. Ivanka Rešetar



DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA PITOMAČA

OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2015. GODINU

PRIHODI I RASHODI

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu 2.665.136,88 kuna ili 97,52% od planiranih.

Prihodi od imovine u iznosu 336,00 kuna čine sredstva od kamata na depozite po viđenju.

Od ostalih nespomenutih prihoda u iznosu 836.736,22 kune ostvareno je od uplata roditelja za boravak djece u vrtiću 774.799,13 kuna, iznos od 13.344,24 kuna čine sredstva uplaćena od HZZ za mjere zapošljavanja osoba na stručnom usavršavanju, a iznos od 48.592,85 kuna su sredstva roditelja uplaćena za radionice i korištenje prostora za održavanje radionica.

Iz općinskog proračuna doznačeno je 1.747.972,16 kuna za financiranje rashoda poslovanja (za dio plaća, doprinosa i didaktički materijal), a za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine doznačeno je 80.092,50 kuna za projekt uređeja i opreme dječjeg igrališta te građevinske radove- postava spuštenog stropa i keramičkih pločica.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 2.669.162,32 kuna ili 93,04% u odnosu na planirane.

Rashodi poslovanja u iznosu 2.533.034,20 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 136.128,12 kuna. Za nabavu opreme: perilice za rublje i suđe, računalne opreme, klima uređaja, fotokopirni aparat i televizor utrošeno je 56.165,62 kuna, a od dodatnih ulaganja utrošeno je za opremu igrališta te uređenje prostora (oblaganje keramičkim pločicama i izrada spušenog stropa) 79.962,50 kuna.

Na dan 31.12.2015. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 131.900,12 kuna.

IMOVINA I OBVEZE

Proizvedena dugotrajna imovina sadašnje vrijednosti iznosi 1.096.543,16 kuna, koja sadrži objekat vrtića te namještaj i opremu u vrtiću. Po prijedlogu Povjerenstva za popis imovine i Odluke ravnateljice isknjižena su osnovna sredstva nabavne vrijednosti 10.969,35 kuna, ispravka vrijednosti 8.969,37 kuna, sadašnje vrijednosti 1.999,98 kuna i sitnog inventara u iznosu 1.182,62 kuna.

Financijska imovina iznosi 164.723,79 kuna, a sastoji se od se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni u iznosu 131.900,12 kuna te potraživanja od najma prostora u iznosu 720,00 kuna, uplate roditelja za boravak djece u vrtiću u iznosu 31.713,67 kuna i 390,00 kuna za igraonicu.

Obveze i vlasiti izvori iznose 1.261.266,95 kuna, a sastoje se od vlastitih izvora iz proračuna.