



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, 2/15 i 1/18), Općinsko vijeće Općine Pitomača na svojoj 7. sjednici, održanoj 29.03.2018. godine, usvojilo je

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2017. GODINE

Naslovnica

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.

RAČUN PRIHODA I RASHODA	IZVRŠENJE 2016.	III. IZMJENE I DOPUNE	IZVRŠENJE 2017.
Prihodi poslovanja	2.575.727,15 kn	2.690.000,00 kn	2.603.103,47 kn
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
UKUPNO PRIHODA	2.575.727,15 kn	2.690.000,00 kn	2.603.103,47 kn
Rashodi poslovanja	2.440.414,12 kn	2.778.891,55 kn	2.592.793,74 kn
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	144.321,60 kn	34.000,00 kn	31.505,25 kn
UKUPNO RASHODA	2.584.735,72 kn	2.812.891,55 kn	2.624.298,99 kn
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-9.008,57 kn	-122.891,55 kn	-21.195,52 kn

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	131.900,12 kn	122.891,55 kn	0,00 kn
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn

RAČUN 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

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-9.008,57 kn	-122.891,55 kn	-21.195,52 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 01.01.-31.12.2017.

PRIHODI I PRIMICI

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	IZVRŠENJE 2016. 3	III. IZMJENE I DOPUNE PLANA 4	IZVRŠENJE 2017. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
6	Prihodi poslovanja	2.575.727,15	2.690.000,00	2.603.103,47	101,06%	96,77%
64	Prihodi od imovine	142,63	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	142,63	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	142,63	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nagrada	800.314,22	890.000,00	841.248,28	105,11%	94,52%
652	Prihodi po posebnim propisima	800.314,22	890.000,00	841.248,28	105,11%	94,52%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	800.314,22	890.000,00	841.248,28	105,11%	94,52%
67	Prihodi iz proračuna	1.775.270,30	1.799.000,00	1.761.855,19	99,24%	97,94%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	1.775.270,30	1.799.000,00	1.761.855,19	99,24%	97,94%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.709.380,80	1.799.000,00	1.761.855,19	103,07%	97,94%
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	65.889,50	0,00	0,00	0,00%	
	UKUPNO	2.575.727,15	2.690.000,00	2.603.103,47	101,06%	96,77%



REPUBLIKA HRVATSKA
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
RASHODI I IZDACI-OPĆI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2016. 3	III. IZMJENE I DOPUNE PLANA 4	IZVRŠENJE 2017. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3	Rashodi poslovanja	2.440.414,12	2.778.891,55	2.592.793,74	106,24%	93,30%
31	Rashodi za zaposlene	1.768.259,06	1.996.891,55	1.967.586,74	111,27%	98,53%
311	Plaće (Bruto)	1.448.057,55	1.625.000,00	1.615.017,71	111,53%	99,39%
3111	Plaće za redovan rad	1.448.057,55	1.625.000,00	1.615.017,71	111,53%	99,39%
312	Ostali rashodi za zaposlene	72.923,00	85.500,00	72.076,80	98,84%	84,30%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	72.923,00	85.500,00	72.076,80	98,84%	84,30%
313	Doprinosi na plaće	247.278,51	286.391,55	280.492,23	113,43%	97,94%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	222.837,80	255.000,00	253.161,61	113,61%	99,28%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	24.440,71	31.391,55	27.330,62	111,82%	87,06%
32	Materijalni rashodi	667.958,37	777.000,00	620.424,75	92,88%	79,85%
321	Naknade troškova zaposlenima	130.949,00	152.000,00	141.273,98	107,88%	92,94%
3211	Službena putovanja	2.210,00	9.000,00	6.250,00	282,81%	69,44%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	127.864,00	139.000,00	135.023,98	105,60%	97,14%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	875,00	4.000,00	0,00	0,00%	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	398.939,35	450.000,00	355.646,39	89,15%	79,03%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	90.927,06	94.000,00	69.244,95	76,15%	73,66%
3222	Materijal i sirovine	190.080,83	219.000,00	177.434,40	93,35%	81,02%
3223	Energija	93.734,74	105.000,00	87.988,68	93,87%	83,80%
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.910,19	15.000,00	5.922,51	74,87%	39,48%
3225	Sitni inventar i auto gume	9.576,37	10.000,00	9.668,50	100,96%	96,69%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	6.710,16	7.000,00	5.387,35	80,29%	76,96%
323	Rashodi za usluge	100.964,57	131.000,00	89.921,68	89,06%	68,64%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	18.355,35	26.000,00	17.994,99	98,04%	69,21%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	43.971,73	45.000,00	29.833,76	67,85%	66,30%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	4.000,00	0,00		0,00%
3234	Komunalne usluge	15.385,24	20.000,00	16.108,42	104,70%	80,54%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	12.189,75	15.000,00	12.362,01	101,41%	82,41%
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.375,00	11.000,00	9.750,00	93,98%	88,64%
3239	Ostale usluge	687,50	10.000,00	3.872,50	563,27%	38,73%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	37.105,45	44.000,00	33.582,70	90,51%	76,32%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	15.314,05	12.000,00	8.549,76	55,83%	71,25%
3292	Premije osiguranja	3.140,00	7.000,00	6.126,06	195,10%	87,52%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.651,40	25.000,00	18.906,88	101,37%	75,63%
34	Financijski rashodi	4.196,69	5.000,00	4.782,25	113,95%	95,65%
343	Ostali financijski rashodi	4.196,69	5.000,00	4.782,25	113,95%	95,65%

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

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvarenje 2016. 3	III. IZMJENE I DOPUNE PLANA 4	IZVRŠENJE 2017. 5	Indeks 5/3 6	Indeks 5/4 7
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.196,69	5.000,00	4.782,25	113,95%	95,65%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	144.321,60	34.000,00	31.505,25	21,83%	92,66%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.269,60	34.000,00	31.505,25	129,81%	92,66%
422	Postrojenja i oprema	24.269,60	34.000,00	31.505,25	129,81%	92,66%
4221	Uredska oprema i namještaj	24.269,60	34.000,00	31.505,25	129,81%	92,66%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	120.052,00	0,00	0,00	0,00%	
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	120.052,00	0,00	0,00	0,00%	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	120.052,00	0,00	0,00	0,00%	
	UKUPNO	2.584.735,72	2.812.891,55	2.624.298,99	101,53%	93,30%



REPUBLIKA HRVATSKA
VIROVITIČKO-PODRAVSKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA

Općinsko vijeće

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ 01.01.-31.12.2017.

RASHODI I IZDACI-POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	III. IZMJENE I DOPUNE PLANA 3	IZVRŠENJE 2017. 4	Indeks 4/3 5
RAZDJEL 0	-	2.812.891,55	2.624.298,99	93,30%
GLAVA 00205	DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA	2.812.891,55	2.624.298,99	93,30%
Program 1011	REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	2.812.891,55	2.624.298,99	93,30%
Akt. A101101 Izv. 1 3	FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje	2.812.891,55	2.624.298,99	93,30%
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	1.799.000,00	1.767.715,19	98,26%
3	Rashodi poslovanja	1.799.000,00	1.767.715,19	98,26%
31	Rashodi za zaposlene	1.784.000,00	1.754.695,19	98,36%
311	Plaće (Bruto)	1.465.000,00	1.455.017,71	99,32%
3111	Plaće za redovan rad	1.465.000,00	1.455.017,71	99,32%
312	Ostali rashodi za zaposlene	75.000,00	61.576,80	82,10%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	75.000,00	61.576,80	82,10%
313	Doprinosi na plaće	244.000,00	238.100,68	97,58%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	219.000,00	217.161,61	99,16%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	25.000,00	20.939,07	83,76%
32	Materijalni rashodi	15.000,00	13.020,00	86,80%
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000,00	13.020,00	86,80%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.000,00	13.020,00	86,80%
Izvor: 03	Prihodi za posebne namjene	1.013.891,55	856.583,80	84,48%
3	Rashodi poslovanja	979.891,55	825.078,55	84,20%
31	Rashodi za zaposlene	212.891,55	212.891,55	100,00%
311	Plaće (Bruto)	160.000,00	160.000,00	100,00%
3111	Plaće za redovan rad	160.000,00	160.000,00	100,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.500,00	10.500,00	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	10.500,00	10.500,00	100,00%
313	Doprinosi na plaće	42.391,55	42.391,55	100,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	36.000,00	36.000,00	100,00%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	6.391,55	6.391,55	100,00%
32	Materijalni rashodi	762.000,00	607.404,75	79,71%
321	Naknade troškova zaposlenima	152.000,00	141.273,98	92,94%
3211	Službena putovanja	9.000,00	6.250,00	69,44%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	139.000,00	135.023,98	97,14%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	435.000,00	342.626,39	78,76%

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ 01.01.-31.12.2017.

RASHODI I IZDACI-POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	III. IZMJENE I DOPUNE PLANA 3	IZVRŠENJE 2017. 4	Indeks 4/3 5
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	79.000,00	56.224,95	71,17%
3222	Materijal i sirovine	219.000,00	177.434,40	81,02%
3223	Energija	105.000,00	87.988,68	83,80%
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.000,00	5.922,51	39,48%
3225	Sitni inventar i auto gume	10.000,00	9.668,50	96,69%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	7.000,00	5.387,35	76,96%
323	Rashodi za usluge	131.000,00	89.921,68	68,64%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	26.000,00	17.994,99	69,21%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	45.000,00	29.833,76	66,30%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.000,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	20.000,00	16.108,42	80,54%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00	12.362,01	82,41%
3237	Intelektualne i osobne usluge	11.000,00	9.750,00	88,64%
3239	Ostale usluge	10.000,00	3.872,50	38,73%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	44.000,00	33.582,70	76,32%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	12.000,00	8.549,76	71,25%
3292	Premije osiguranja	7.000,00	6.126,06	87,52%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.000,00	18.906,88	75,63%
34	Financijski rashodi	5.000,00	4.782,25	95,65%
343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	4.782,25	95,65%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	4.782,25	95,65%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	34.000,00	31.505,25	92,66%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.000,00	31.505,25	92,66%
422	Postrojenja i oprema	34.000,00	31.505,25	92,66%
4221	Uredska oprema i namještaj	34.000,00	31.505,25	92,66%
UKUPNO		2.812.891,55	2.624.298,99	93,30%

Članak 3.

Izvešće Povjerenstva za popis imovine i obveza za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine sastavni je dio ovog godišnjeg izvještaja.

Članak 4.

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

Klasa:021-02/18-01/06

Urbroj:2189/16-18-1

Pitomača, 29.03.2018.

Predsjednik: Rikard Bakan, dipl. oec.

Potraživanja

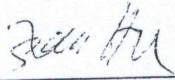
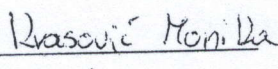

- potraživanja od roditelja za uplate za vrtić	28.289,98
- potraživanja od zakupa imovine	810,00
- potraživanja od roditelja za englesku igraonicu	1.190,00

UKUPNO 30.289,98

SVEUKUPNO FINANCIJSKA IMOVINA 131.986,01

U Pitomači, 31.12.2017.

Članovi Povjerenstva:

1. Hrvoje Šokec 
2. Monika Krasović 
3. Ivanka Rešetar 

DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA PITOMAČA

OBRAZLOŽENJE UZ GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2017. GODINU

PRIHODI I RASHODI

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu 2.603.103,47 kuna ili 96,77% od planiranih.

Od prihoda po posebnih propisima u iznosu 841.248,28 kune, ostvareno je od uplata roditelja za boravak djece u vrtiću 791.932,48 kuna, iznos od 49.315,80 kuna su sredstva roditelja uplaćena za radionice i izlete.

Iz općinskog proračuna doznačeno je 1.761.855,19 kuna za financiranje rashoda poslovanja (za dio plaća, doprinosa i didaktički materijal).

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 2.624.298,99 kuna ili 93,30% u odnosu na planirane.

Rashodi poslovanja u iznosu 2.592.793,74 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 31.505,25 kuna za nabavu opreme: police za kuhinju, dječji krevetići i hladnjak.

Na dan 31.12.2017. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 101.696,03 kuna.

IMOVINA I OBVEZE

Proizvedena dugotrajna imovina sadašnje vrijednosti iznosi 1.178.820,40 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 24.789,98 kuna, bez sadašnje vrijednosti i sitnog inventara u iznosu 1.066,01 kuna.

Financijska imovina iznosi 131.986,01 kuna, a sastoji se od se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni u iznosu 101.696,03 kuna te potraživanja od uplate roditelja za boravak djece u vrtiću u iznosu 28.289,98 kuna, zakupa iznajmljivanja prostora 810,00 kuna i potraživanja od uplata za englesku igraonicu 1.190,00 kuna.

Obveze i vlastiti izvori iznose 1.332.001,93 kuna, a sastoje se od vlastitih izvora iz proračuna. Nepodmirenih obveza nema.