

DJEČJI VRTIĆ „NAŠA RADOST“  
PREGRADA  
S. Škreblina 1, Pregrada



Klasa: 400-04/25-01/3  
Urbroj: 2214-41-02-25-1

DV NAŠA RADOST PREGRADA	
Nastanak:	14.03.2025.
KLASA:	400-04/25-01/03
URBROJ:	2214-41-1-25-1

Pregrada, 17.3.2025.

Temeljem članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju Proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića "Naša radost Pregrada", Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Naša radost" Pregrada na svojoj 88. sjednici održanoj 17.3.2025. godine donosi

### Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada za 2024. godinu

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada za 2024. godinu sadrži:

1. Opći dio izvršenja financijskog plana
  - 1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
  - 1.2. Račun prihoda i rashoda
    - Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
    - Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
    - Izvještaj o rashodima prema funkcijskog klasifikaciji
2. Poseban dio izvršenja financijskog plana
  - Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji
  - Izvještaj po programskoj klasifikaciji
3. Obrazloženje izvršenja financijskog plana
  - 3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja
  - 3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja
4. Posebni izvještaji
  - 4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
  - 4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
  - 4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
  - 4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Godišnje izvješće o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Naša radost“ Pregrada za 2024. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Darija Broz



## 1. Opći dio izvršenja financijskog plana

### 1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA (za razdoblje 1.1.2024. - 31.12.2024.)

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023. €	Rebalans 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
<b>A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	887.379,42	1.040.448,76	1.040.899,88	117,30%	100,04%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>887.379,42</b>	<b>1.040.448,76</b>	<b>1.040.899,88</b>	<b>117,30%</b>	<b>100,04%</b>
3 Rashodi poslovanja	863.925,01	1.039.982,93	1.022.685,48	118,38%	98,34%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27.472,37	9.850,68	11.145,20	40,57%	113,14%
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>891.397,38</b>	<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>115,98%</b>	<b>98,48%</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-4.017,96</b>	<b>-9.384,85</b>	<b>7.069,20</b>	<b>-175,94%</b>	<b>-75,33%</b>
<b>B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>PRENESENI VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>21.402,81</b>	<b>17.384,85</b>	<b>17.384,85</b>	<b>81,23%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>17.384,85</b>	<b>8.000,00</b>	<b>24.454,05</b>	<b>140,66%</b>	<b>305,68%</b>

### 1.2. Račun prihoda i rashoda

#### Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji (za razdoblje 1.1.2024. - 31.12.2024.)

Brojčana oznaka i naziv prihoda i rashoda	Izvršenje 2023. €	Rebalans 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
<b>Prihodi poslovanja - UKUPNI</b>	<b>908.782,23</b>	<b>1.057.833,61</b>	<b>1.058.284,73</b>	<b>116,45%</b>	<b>100,04%</b>
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>887.379,42</b>	<b>1.040.448,76</b>	<b>1.040.899,88</b>	<b>117,30%</b>	<b>100,04%</b>
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	80.500,45	14.023,68	15.434,68	19,2%	110,06%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.623,48		9.802,64		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.623,48		9.802,64		
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	73.876,97		5.632,04		
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	66.602,41		1.784,56		
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7.274,56		3.847,48		
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>52,33</b>	<b>30,00</b>	<b>33,89</b>	<b>64,76%</b>	<b>112,97%</b>
641 Prihodi od financijske imovine	52,33		33,89		
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	52,33		33,89		
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>276.822,48</b>	<b>292.000,00</b>	<b>292.307,41</b>	<b>105,59%</b>	<b>100,11%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	276.822,48		292.307,41		
6526 Ostali nespomenuti prihodi - prihodi od roditelja	276.822,48		292.307,41		
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>821,16</b>	<b>349,08</b>	<b>663,90</b>	<b>80,85%</b>	<b>190,19%</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00		165,90		
6615 Prihodi od pruženih usluga	0,00		165,90		
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	821,16		498,00		
6631 Tekuće donacije	786,27		498,00		
6632 Kapitalne donacije	34,89		0,00		
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>529.183,00</b>	<b>734.046,00</b>	<b>732.460,00</b>	<b>138,41%</b>	<b>99,78%</b>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	529.183,00		732.460,00		
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	529.183,00		732.460,00		
<b>9 Rezultat preneseni</b>	<b>21.402,81</b>	<b>17.384,85</b>	<b>17.384,85</b>	<b>81,23%</b>	<b>100,00%</b>
<b>92 Rezultat poslovanja</b>	<b>21.402,81</b>	<b>17.384,85</b>	<b>17.384,85</b>	<b>81,23%</b>	<b>100,00%</b>
922 Višak / manjak prihoda	21.402,81	17.384,85	17.384,85		

<b>Rashodi poslovanja - UKUPNI</b>	<b>891.397,38</b>	<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>116,9787%</b>	<b>98,4757%</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>863.925,01</b>	<b>1.039.982,93</b>	<b>1.022.685,48</b>	<b>118,3766%</b>	<b>98,3368%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>660.756,67</b>	<b>827.100,39</b>	<b>818.442,70</b>	<b>123,86%</b>	<b>98,95%</b>
311 Plaće (Bruto)	542.972,74		684.403,70		
3111 Plaće za redovan rad	535.841,54		674.625,36		
3113 Plaće za prekovremeni rad	7.131,20		9.778,34		
312 Ostali rashodi za zaposlene	37.137,42		42.326,14		
3121 Ostali rashodi za zaposlene	37.137,42		42.326,14		
313 Doprinosi na plaće	80.646,51		91.712,86		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	80.646,51		91.712,86		
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>201.846,60</b>	<b>211.532,54</b>	<b>202.942,45</b>	<b>100,49%</b>	<b>95,94%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	26.846,28		29.296,63		
3211 Službena putovanja	1.486,74		2.066,00		
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	22.891,19		22.184,70		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.316,80		4.895,63		
3214 Ostale naknade zaposlenima - loko vožnja	151,55		160,50		
322 Rashodi za materijal i energiju	105.821,10		121.141,48		
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.313,00		25.284,48		
3222 Materijal i sirovine	58.381,86		70.843,56		
3223 Energija	14.962,97		14.312,05		
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.431,23		2.427,77		
3225 Sitni inventar	3.412,81		5.187,88		
3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	3.319,23		3.085,74		
323 Rashodi za usluge	61.908,57		47.425,37		
3231 Usluge telefona, pošte i prijetoza	1.574,38		2.003,63		
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	44.536,98		26.935,02		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	736,25		1.784,56		
3234 Komunalne usluge	3.842,72		3.762,57		
3235 Zakupnine i najamnine	637,37		677,35		
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.011,79		1.941,59		
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.019,82		2.026,19		
3238 Računalne usluge	1.554,53		2.530,72		
3239 Ostale usluge	4.994,73		5.763,74		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.369,65		5.078,77		
3291 Naknade za rad predstavičkih i izvršnih tijela	853,71		1.071,28		
3292 Premije osiguranja	3.149,69		2.929,61		
3295 Pristojbe i naknade	2.167,39		156,59		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.198,86		921,29		
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>1.222,74</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.300,33</b>	<b>106,35%</b>	<b>96,32%</b>
343 Ostali financijski rashodi	1.222,74		1.300,33		
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.222,74		1.300,33		
3432 Zatezne kamate	0,00		0,00		
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>27.472,37</b>	<b>9.850,68</b>	<b>11.145,20</b>	<b>40,57%</b>	<b>113,14%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>27.472,37</b>	<b>9.850,68</b>	<b>11.145,20</b>	<b>40,57%</b>	<b>113,14%</b>
422 Postrojenja i oprema	27.472,37	9.850,68	11.145,20		
4221 Uredska oprema i namještaj	8.756,40		1.813,10		
4222 Komunikacijska oprema	0,00		1.527,75		
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	6.864,22		0,00		
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	11.851,75		6.987,69		
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00		816,66		

**Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**  
( za razdoblje 1.1.2024. - 31.12.2024.)

Brojčana oznaka i naziv izvora financiranja	Izvršenje 2023. € = balans 2024. vršenje 2024.			Indeks 4/2*100	Indeks 3/2 4/3*100
	1	2	3		
<b>SVEUKUPNI PRIHODI RASPOLOŽIVI</b>	<b>908.782,23</b>	<b>1.057.833,61</b>	<b>1.058.284,73</b>	<b>116,45%</b>	<b>100,04%</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>887.379,42</b>	<b>1.040.448,76</b>	<b>1.040.899,88</b>	<b>117,30%</b>	<b>100,04%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI IPRIMICI</b>	<b>529.183,00</b>	<b>734.046,00</b>	<b>732.460,00</b>	<b>138,41%</b>	<b>99,78%</b>
67 Izvor 1.1. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti	526.245,00	705.528,36	705.528,36		
67 Izvor 1.2. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - dodatna sredstva	0,00	24.121,64	24.121,64		
67 Izvor 1.3. Prihodi za financiranje programa predškole	2.938,00	2.810,00	2.810,00		
67 Izvor 1.4. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - PILOT PROJEKT	0,00	1.586,00	0,00		
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>52,33</b>	<b>229,08</b>	<b>199,79</b>	<b>381,79%</b>	<b>87,21%</b>
64 Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - kamate	52,33	30,00	33,89		
66 Izvor 3.2. Vlastiti prihodi - prihodi od pruženih usluga	0,00	199,08	165,90		
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>276.822,48</b>	<b>292.000,00</b>	<b>292.307,41</b>	<b>105,59%</b>	<b>100,11%</b>
65 Izvor 4.1. Prihodi od roditelja	276.822,48	292.000,00	292.307,41		

<b>Izvor 5. POMOĆI</b>	<b>80.500,45</b>	<b>14.023,68</b>	<b>15.434,68</b>	<b>19,17%</b>	<b>110,06%</b>
63 Izvor 5.2. Tekuće pomoći - MZO predškola	2.031,15	1.344,60	1.785,60		
63 Izvor 5.3. Tekuće pomoći - MZO teškoće	4.459,00	4.140,00	4.830,00		
63 Izvor 5.4. Tekuće pomoći - nac. manjine	0,00	2.494,80	2.494,80		
63 Izvor 5.8. Tekuće pomoći - daroviti	0,00	280,00	560,00		
63 Izvor 5.5. Tekuće pomoći - KZZ	133,33	132,24	132,24		
63 Izvor 5.6. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Projekt 2	39.065,33	5.632,04	5.632,04		
63 Izvor 5.8. Pomoći temeljem prijenosa Eu sredstava - Izravna dodjela potres	34.811,64	0,00	0,00		
<b>Izvor 6. DONACIJE</b>	<b>821,16</b>	<b>150,00</b>	<b>498,00</b>	<b>60,65%</b>	<b>332,00%</b>
66 Izvor 6.1. Donacije	821,16	150,00	498,00		
<b>Izvor 9. REZULTAT - preneseni</b>	<b>21.402,81</b>	<b>17.384,85</b>	<b>17.384,85</b>	<b>81,23%</b>	<b>100,00%</b>
92 Izvor 9.4.1. Prihodi za posebne namjene	5.876,95	10.690,63	10.690,63		
92 Izvor 9.5.2. Pomoći MZO predškola	0,00	1,22	1,22		
92 Izvor 9.5.3. Pomoći MZO teškoće	0,00	0,63	0,63		
92 Izvor 9.5.7. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Projekt 2	10.494,13	4.990,80	4.990,80		
92 Izvor 9.6.1. Donacije	5.031,73	1.701,57	1.701,57		
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>891.397,38</b>	<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>117,88%</b>	<b>98,476%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI IPRIMICI</b>	<b>529.183,00</b>	<b>734.046,00</b>	<b>732.460,00</b>	<b>138,41%</b>	<b>99,78%</b>
Izvor 1.1. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti	526.245,00	705.528,36	705.528,36		
Izvor 1.2. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - dodatna sredstva	0,00	24.121,64	24.121,64		
Izvor 1.3. Prihodi za financiranje programa predškole	2.938,00	2.810,00	2.810,00		
Izvor 1.4. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - PILOT PROJEKT	0,00	1.586,00	0,00		
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>52,33</b>	<b>229,08</b>	<b>199,79</b>	<b>381,79%</b>	<b>87,21%</b>
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - kamate	52,33	30,00	33,89		
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi - prihodi od pruženih usluga	0,00	199,08	165,90		
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>272.008,80</b>	<b>294.690,63</b>	<b>278.891,99</b>	<b>102,53%</b>	<b>94,64%</b>
Izvor 4.1. Prihodi od roditelja	266.131,85	284.000,00	268.201,36		
Izvor 9.4.1. Preneseni višak	5.876,95	10.690,63	10.690,63		
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>	<b>86.001,93</b>	<b>19.016,33</b>	<b>20.427,33</b>	<b>23,75%</b>	<b>107,42%</b>
Izvor 5.2. Tekuće pomoći - MZO predškola	2.029,93	1.344,60	1.785,60		
Izvor 9.5.2. Pomoći MZO predškola	0,00	1,22	1,22		
Izvor 5.3. Tekuće pomoći - MZO teškoće	4.458,37	4.140,00	4.830,00		
Izvor 9.5.3. Prenesni višak - pomoći MZO teškoće	0,00	0,63	0,63		
Izvor 5.4. Tekuće pomoći - MZO nac. manjine	0,00	2.494,80	2.494,80		
Izvor 5.5. Tekuće pomoći - KZZ	133,33	132,24	132,24		
Izvor 5.8. Tekuće pomoći - MZO daroviti	0,00	280,00	560,00		
Izvor 5.6. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Projekt 2	44.568,66	5.632,04	5.632,04		
Izvor 5.7. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Izravna dodjela potres	34.811,64	0,00	0,00		
Izvor 9.5.7. Preneseni višak - pomoći EU	0,00	4.990,80	4.990,80		
<b>Izvor 6. DONACIJE</b>	<b>4.151,32</b>	<b>1.851,57</b>	<b>1.851,57</b>	<b>44,60%</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 6.1. Donacije	0,00	150,00	150,00		
Izvor 9.6.1. Donacije	4.151,32	1.701,57	1.701,57		

## Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

( za razdoblje 1.1.2024. - 31.12.2024.)

Brojčana oznaka i naziv funkcijske kalsifikacije	Izvršenje 2023 €	Rebalans 2024 €	Izvršenje 2024 €	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5	6
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>891.397,37</b>	<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>115,98%</b>	<b>98,476%</b>
<b>09 Obrazovanje</b>	<b>891.397,37</b>	<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>115,98%</b>	<b>98,476%</b>
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	833.015,52	977.209,73	962.987,12	115,60%	98,545%
096 Dodatne usluge u obrazovanju	58.381,85	72.623,88	70.843,56	121,35%	97,55%

## 2. Poseban dio izvršenja financijskog plana

### Izveštaj po organizacijskog klasifikaciji

( za razdoblje 1.1.2024. - 31.12.2024.)

Brojčana oznaka i naziv		Rebalans 2024 €	Izvršenje 2024 €	Indeks 3/2*100
1		2	3	4
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>98,476%</b>
Razdjel	200 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.049.833,61	1.033.830,68	98,48%
Glava	02 VRTIĆI	1.049.833,61	1.033.830,68	98,48%
Proračunski korisnik	28604 DJEČJI VRTIĆ NAŠA RADOST PREGRADA	1.049.833,61	1.033.830,68	98,48%

### Izvršenje po programskoj klasifikaciji

( za razdoblje 1.1.2024. - 31.12.2024.)

IZVORI FINANCIRANJA		Rebalans 2024 €	Izvršenje 2024 €	Indeks 3/2*100
1		2	3	4
<b>UKUPNO IZVORI FINANCIRANJA</b>		<b>1.057.833,61</b>	<b>1.058.284,73</b>	<b>100,04%</b>
<b>PRORAČUNSKI KORISNIK-DJEČJI VRTIĆ "NAŠA RADOST" PREGRADA</b>		<b>1.057.833,61</b>	<b>1.058.284,73</b>	<b>100,04%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>734.046,00</b>	<b>732.460,00</b>	<b>99,78%</b>
Izvor 1.1. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti		705.528,36	705.528,36	100,00%
Izvor 1.2. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - dodatna sredstva		24.121,64	24.121,64	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi za financiranje programa predškole		2.810,00	2.810,00	100,00%
Izvor 1.4. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - pilot projekt		1.586,00	0,00	0,00%
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>229,08</b>	<b>199,79</b>	<b>87,21%</b>
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - kamate		30,00	33,89	112,97%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi - pružene usluge		199,08	165,90	83,33%
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>292.000,00</b>	<b>292.307,41</b>	<b>100,11%</b>
Izvor 4.1. Prihodi od roditelja		292.000,00	292.307,41	100,11%
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>14.023,68</b>	<b>15.434,68</b>	<b>110,06%</b>
Izvor 5.2. Tekuće pomoći - MZO PREDŠKOLA		1.344,60	1.785,60	132,80%
Izvor 5.3. Tekuće pomoći - MZO TEŠKOĆE		4.140,00	4.830,00	116,67%
Izvor 5.4. Tekuće pomoći - MZO NAC. MANJINE		2.494,80	2.494,80	100,00%
Izvor 5.5. Tekuće pomoći - KZŽ		132,24	132,24	100,00%
Izvor 5.6. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Projekt 2		5.632,04	5.632,04	100,00%
Izvor 5.8. Tekuće pomoći - MZO DAROVITI		280,00	560,00	200,00%
<b>Izvor 6. DONACIJE</b>		<b>150,00</b>	<b>498,00</b>	<b>332,00%</b>
Izvor 6.1. DONACIJE		150,00	498,00	332,00%
<b>Izvor 9. REZULTAT - PRENESENI</b>		<b>17.384,85</b>	<b>17.384,85</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 9.4.1. Prihodi od roditelja		10.690,63	10.690,63	100,00%
Izvor 9.5.2. MZO - PREDŠKOLA		1,22	1,22	100,00%
Izvor 9.5.3. MZO - TEŠKOĆE		0,63	0,63	100,00%
Izvor 9.5.7. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Projekt 2		4.990,80	4.990,80	100,00%
Izvor 9.6.1. Donacije		1.701,57	1.701,57	100,00%

Programska klasifikacija		Reblans 2024 €	Izvršenje 2024 €	Indeks 3/2*100
Izvori	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	2	3	4
Projekt/Aktivnost	1			
<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>		<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>98,476%</b>
<b>1003</b>	<b>Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>	<b>1.049.833,61</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>98,476%</b>
<b>A100001</b>	<b>Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST</b>	<b>1.033.468,95</b>	<b>1.018.611,02</b>	<b>98,562%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI IPRIMICI		729.650,00	729.650,00	100,00%
Izvor 1.1. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti		705.528,36	705.528,36	100,00%
Izvor 1.2. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - dodatna sredstva		24.121,64	24.121,64	100,00%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>669.528,36</b>	<b>669.528,36</b>	<b>100,00%</b>
3111	Plaće za redovan rad		669.528,36	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>60.121,64</b>	<b>60.121,64</b>	<b>100,00%</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.384,64	
3222	Materijal i sirovine - namimice za prehr.djece		36.000,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		20.737,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		229,08	199,79	87,21%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi - kamate		30,00	33,89	112,97%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi - pružene usluge		199,08	165,90	83,33%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>229,08</b>	<b>199,79</b>	<b>87,21%</b>
3222	Materijal i sirovine - namimice za prehr.djece		165,90	
3299	Ostali nespom. rashodi poslovanja		33,89	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		294.690,63	278.891,99	94,64%
Izvor 4.1. Prihodi od roditelja		284.000,00	268.201,36	94,44%
Izvor 9.4.1. Prihodi od roditelja		10.690,63	10.690,63	100,00%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>153.700,63</b>	<b>146.402,94</b>	<b>95,25%</b>
3111	Plaće za redovan rad		2.942,00	
3113	Plaće za prekovremeni rad		9.778,34	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		42.326,14	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		91.356,46	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>137.615,00</b>	<b>128.653,95</b>	<b>93,49%</b>
3211	Službena putovanja		1.120,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		22.184,70	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		944,23	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		160,50	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		17.575,60	
3222	Materijal i sirovine		32.182,86	
3223	Energija		14.312,05	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.427,77	
3225	Sitni inventar i auto gume		5.187,88	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		3.085,74	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.003,63	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.198,02	
3234	Komunalne usluge		3.762,57	
3235	Zakupnine i najamnine		677,35	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.941,59	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.727,59	
3238	Računalne usluge		2.530,72	
3239	Ostale usluge		5.763,74	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela		1.071,28	
3292	Premije osiguranja		2.929,61	
3295	Pristojbe i naknade		156,59	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		709,93	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.300,33</b>	<b>96,32%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.300,33	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.025,00</b>	<b>2.534,77</b>	<b>125,17%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		415,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.119,77	

Izvor 5. POMOĆI		7.047,67	8.017,67	113,76%
Izvor 5.3. Tekuće pomoći - MZO TEŠKOĆE		4.140,00	4.830,00	116,67%
Izvor 5.4. Tekuće pomoći - MZO NAC. MANJINE		2.494,80	2.494,80	100,00%
Izvor 5.5. Tekuće pomoći - KZZ		132,24	132,24	100,00%
Izvor 5.8. Tekuće pomoći - MZO DAROVITI		280,00	560,00	200,00%
Izvor 9.5.3. Tekuće pomoći - MZO TEŠKOĆE		0,63	0,63	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>6.649,97</b>	<b>7.619,97</b>	<b>114,59%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - didaktika		5.125,17	
3222	Materijal i sirovine		2.494,80	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>397,70</b>	<b>397,70</b>	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		397,70	
Izvor 6. DONACIJE		1.851,57	1.851,57	100,00%
Izvor 6.1. Donacije		150,00	150,00	100,00%
Izvor 9.6.1. Donacije		1.701,57	1.701,57	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>485,83</b>	<b>327,47</b>	<b>67,40%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - didaktika		150,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		177,47	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.365,74</b>	<b>1.524,10</b>	<b>111,60%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.524,10	
<b>A100003</b>	<b>Aktivnost: PROVOĐENJE PREDŠKOLE U VRTIĆU</b>	<b>4.155,82</b>	<b>4.596,82</b>	<b>110,61%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI IPRIMICI		2.810,00	2.810,00	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi za financiranje programa predškole		2.810,00	2.810,00	100,00%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>2.511,40</b>	<b>2.511,40</b>	<b>100,00%</b>
3111	Plaće za redovan rad		2.155,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		356,40	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>298,60</b>	<b>298,60</b>	<b>100,00%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		298,60	
Izvor 5. POMOĆI		1.345,82	1.786,82	132,77%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći - MZO PREDŠKOLA		1.344,60	1.785,60	132,80%
Izvor 9.5.2. Tekuće pomoći - MZO PREDŠKOLA		1,22	1,22	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.345,82</b>	<b>1.392,69</b>	<b>103,48%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.392,69	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>394,13</b>	<b>0,00%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		394,13	
<b>A100005</b>	<b>Aktivnost: PROJEKT TI I JA ZAJEDNO 2</b>	<b>10.622,84</b>	<b>10.622,84</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 5. POMOĆI		10.622,84	10.622,84	100,00%
Izvor 5.6. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava - Projekt 2		5.632,04	5.632,04	100,00%
Izvor 9.5.7. Projekt 2		4.990,80	4.990,80	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.560,60</b>	<b>4.328,34</b>	<b>94,91%</b>
3211	Službena putovanja		946,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		556,76	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.041,02	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.784,56	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>6.062,24</b>	<b>6.294,50</b>	<b>103,83%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		1.398,10	
4222	Komunikacijska oprema		1.527,75	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.551,99	
4262	Ulaganje u računalne programe		816,66	
<b>A100007</b>	<b>Aktivnost: PILOT PROJEKT - ZAJEDNO U UČENJU I IGI</b>	<b>1.586,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI IPRIMICI		1.586,00	0,00	0,00%
Izvor 1.4. Prihodi za financiranje redovne djelatnosti - pilot projekt		1.586,00	0,00	0,00%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>226,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	

### **3. Obrazloženje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu**

#### **3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja**

##### **PRIHODI:**

Financijskim planom i rebalansima za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024. predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini 1.040.448,76 eura, dok su isti ostvareni u iznosu od 1.040.899,88 eura, odnosno 100,04%. Isto predstavlja povećanje od 17,30% u odnosu na prethodnu godinu.

##### **IZVOR 1. OPĆI PRIMICI - ukupni prihodi iz proračuna Grada Pregrade**

1.1. za redovnu djelatnost	705.528,36
1.2. Za redovnu djelatnost – dodatna sredstva	24.121,64
1.3. Za kraći program predškole	2.810,00
1.4. Za Pilot projekt	0,00

Povećanje u odnosu na 2023. godinu se odnosi na povećane troškove (povećanje mase plaća zbog novih osnovica i usklađenja koeficijenata, povećanje cijene sufinanciranja prehrane). Dodatna sredstva su ostvarena zbog izmjene unutarnje stolarije i financiranja edukacije za Montessori program rada. Prihodi od Pilot projekta, a koji su namijenjeni za pokrivanje troška plaća za rad u kraćim programima, nisu ostvareni jer Osnivač iste nije dobio od Ministarstva te ih nije mogao proslijediti.

##### **IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI - prihodi od kamata po žiro-računu i pruženih usluga**

Smanjenje prihoda od kamata u odnosu na 2023. godinu je nastalo zbog lanjskog većeg iznosa sredstava na računu zbog uplata sredstava vezano za projekt i izravnu dodjelu sredstava vezano za potres.

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode dobivene od fakulteta zbog odrađivanja prakse studenata u našoj ustanovi. Do sada nije bilo takvih prihoda, a promjenom zakonske regulative, sveučilišta su u obvezi plaćati naknadu za mogućnost obavljanja studentske prakse u vrtićima.

##### **IZVOR 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - prihodi od roditelja**

Do povećanja u odnosu na 2023. godinu je došlo zbog povećanja broja djece jer je u rujnu upisano 11 djece više u odnosu na lanjsku godinu. Cijena sufinanciranja za roditelje je ostala ista kao u 2023. godini i iznosila je 138,60 eura po djetetu.

##### **IZVOR 5. POMOĆI - prikazani su prihodi dobiveni od nenadležnih proračuna:**

- Sredstva MZOM za program predškole	1.785,60
- Sredstva MZOM za djecu s teškoćama	4.830,00
- Sredstva MZOM za djecu nac. manjina	2.494,80
- Sredstva MZOM za nadarenu djecu	560,00
- Donacija didaktike KZZ	132,24

##### **IZVOR 6. DONACIJE prihodi od tekućih donacija**

- 348,00 - donacije sakupljene na božićnom sajmu
- 150,00 – donacija dobivena na maškaradi



## **RASHODI:**

Financijskim planom i rebalansima za razdoblje od 1.1.2024. do 31.12.2024. predviđeni su ukupni rashodi poslovanja u visini 1.049.833,61 eur, dok su isti ostvareni u iznosu od 1.033.830,68 eura, odnosno 98,48%. Isto predstavlja povećanje od 15,98% u odnosu na prethodnu godinu.

**311** - prikazani su rashodi za plaće djelatnika vrtića u iznosu od 684.403,70. Povećanje u odnosu na lanjsku godinu odnosi se na usklađenje koeficijenata i povećanje osnovice za obračun plaće. U travnju je potpisan Kolektivni ugovor temeljem kojeg su se koeficijenti polovično uskladili (od plaće za travanj), a u studenom je potpisan Dodatak I. Kolektivnom ugovoru te su se koeficijenti u potpunosti uskladili sa zakonskim odredbama (od plaće za studeni).

- Redovno 682.248,70
- Predškola 2.155,00

U rujnu je počela provedba Pilot projekta temeljem kojeg su trebala biti osigurana sredstva za plaće odgojitelja koji provode kraće programe (u iznosu od 2.719,00), ali kako Osnivač nije dobio sredstva za isto, dobili smo naputak ne potraživati ista.

**312** - rashodi za regres (11.625,00), potpore za duža bolovanja (1.324,32), pomoć za smrtni slučaj (441,44), jubilarne nagrade (2.585,55), darove za djecu (3.500,00), uskrnicu (4.400,00), božićnicu (13.867,33) i nagrada za radne rezultate (4.582,50). Jubilarne nagrade isplaćivane su u cijelom iznosu, a ostale naknade u neopozivim iznosima prema financijskom planu.

**313** - rashodi za doprinose na plaće.

- Redovno 91.356,46
- Predškola 356,40

**321** - rashodi za troškove prijevoza na posao i s posla, loko vožnje, službenih putovanja te stručnog usavršavanja djelatnika. Povećanje se uglavnom odnosi na povećanje troškova vezanih za edukacije (seminari, putni troškovi).

**3221** - troškovi uredskog materijala, didaktike, literature, sredstava za čišćenje i higijenu (25.284,48). Troškovi su povećani zbog općeg povećanja cijena.

**3222** - troškovi nabavke hrane (70.843,56) koji su znatno povećani zbog viših cijena nabave, ali i povećanog broja djece od rujna 2024.

**3223** - troškovi energije (14.312,05). Do smanjenja je došlo zbog stabilizacije cijena na tržištu energenata i smanjenja nabavne cijene istih (subvencija države).

**3224** - troškovi za materijal i dijelove za tekuće investicijsko održavanje (2.427,77). Do povećanja je došlo zbog većeg broja raznih kvarova i oštećenja te nabavke materijala za popravak zidova u odgojnim skupinama koji su oštećeni vlagom.

**3225** - troškovi nabavke sitnog inventara (5.187,88) – potrepštine za opremanje kuhinje, odgojnih soba, dekori, bušilica, usisavači, mesoreznica, zastave, torba za laptop, mobitel za ravnateljicu – povećanje je određeno rebalansom

**3227** - rashodi za radnu i zaštitnu odjeću i obuću (3.085,74) -samo redovno, bez dodatnih nabavki

**3231** - rashodi za telefon, poštu i prijevoz (2.003,63) koji su povećani zbog povećanja cijena usluga teleoperatera, dodavanja još jedne mobilne tarife te povećanog broja dostava. Uključen je i trošak prijevoza na KIKI Fest čega lani nije bilo

**3232** - rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja su znatno smanjeni jer su lani bili veći zbog obnove ulaznog platoa, ulaznog hola te uredskih prostora

- Usluge održavanja građevinskih objekata (20.737,50) – zamjena unutarnje stolarije u starom dijelu vrtića
- Usluge održavanja opreme (4.006,20) – servis perilice rublja, izrada tendi u dvorištu, izmjena panik lampi, popravak velikog hladnjaka, servisi računala i postavljanje back up uređaja
- redovni servisi klima uređaja i plinskih bojlera, sustava vatrodojave, vatrogasnih aparata, dizalice topline, plinskih instalacija (2.191,82)

**3233** - rashodi za nabavku promidžbenih materijala prema završnoj isplati sredstava za projekt „TI i ja zajedno, 2“ (1.784,56)

**3234** - troškovi komunalnih usluga (3.762,57)

**3235** - trošak licence za antivirusni program te najma printera za cijelu godinu (677,35).

**3236** - troškovi obveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika, troškovi uzorkovanja vode za piće i obroka (1.941,59) – prema broju djelatnika

**3237** - troškovi za usluge vezane za zaštitu na radu, vatrodojavu, upisa u sudski registar i praćenje potrošnje energenata (2.026,19). Tu je i trošak za ugovor o djelu za održavanje kraćeg programa predškole, za mentorstvo za stručnu suradnicu pripravnicu te za testiranje potencijalno nadarene djece.

**3238** - prikazani su troškovi održavanja računalnog programa te troškovi licenci za e-servise kao i dr. računalne usluge (2.530,72) – povećanje zbog protoka perioda za gratis održavanje web stranice koje iznosi 950,00 godišnje.

**3239** - troškovi za grafičke usluge, izradu ključeva, čišćenje tepiha, uslugu čišćenja septičke jame sa odvozom i zbrinjavanjem fekalija te trošak domara (5.763,74) – povećanje zbog povećanja cijena usluga i troška domara

**3291** - troškovi naknada za članove Upravnog vijeća (1071,28) -povećanje zbog većeg broja sjednica u živo za koje se isplaćuje naknada.

**3292** - troškovi premija osiguranja (2.929,61) – smanjenje zbog uračunatog video nadzora i vatrodojave

**3295** - Provjere diploma i naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom (156,59) – smanjenje jer nismo morali plaćati naknadu zbog potpisanog ugovora sa tvrtkom sa kvotnim zapošljavanjem invalida i bila je samo jedna provjera diplome

**3299** – ostali nespomenuti rashodi poslovanja (921,29) - troškovi uređenja dvorišta financirani iz donacija, FINA certifikat, obroci na stručnom skupu – smanjenje zbog lanjskih naknada za opoziv i ponovno pokretanje kripto uređaja te lanjskih većih troškova iz sredstava donacija za uređenje dvorišta

**3431** - troškovi platnog prometa (1.300,33) -povećanje se odnosi na poskupljenje usluge

**4221** - Laptop, stolno računalo, ekran, tablet (1.398,10) i uredske stolice, police (415,00)

**4222** - TV aparati za odgojne skupine (1.527,75)

**4223** – lani su na toj stavci bili prikazani troškovi nabavke 3 klima uređaja za zamjenu starih u odgojnim skupinama (3.595,47) i trošak ugradnje video nadzora (3.268,75) – sredstva projekta

**4227** - troškovi nabavke opreme za odgojne skupine (stolice, stolovi, kutije za igračke, biblioteke, garderobne klupice za djecu, madraci), glazbene opreme (nosači zvučnika i naglavni mikrofoni), klackalice na opruzi, visokotlačnog peraača, aku puhalo i aku škara za dvorište (6.987,69)

### 3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja

Dječji vrtić je svoje ciljeve i programe u 2024. godini ostvario kroz 4 aktivnosti:

#### REDOVNA DJELATNOST

Redovna djelatnost financira se iz izvora:

1. Opći prihodi i primici (Osnivač) – dobivena sredstva u iznosu od 729.650,00 eura su u cijelosti iskorištena na plaće, namirnice (sufinanciranje prehrane), edukaciju za Montessori program te izmjenu unutarnje stolarije
2. Vlastiti prihodi (kamate i pružene usluge) – dobivena sredstva u iznosu od 199,79 eura su u potpunosti iskorištena na namirnice za prehranu djece i ostale nespomenute rashode poslovanja,
3. Prihodi za posebne namjene (roditelji) – dobivena su sredstva u iznosu od 292.307,41 eura te je prenesen višak iz 2023. godine u iznosu od 10.690,63 eura. Sredstva su utrošena na rashode za zaposlene, materijalne rashode te nabavku namještaja i opreme. Na kraju godine ostao je **višak u iznosu od 24.106,05 eura** koji će se prenijeti u 2025. godinu.
4. Pomoći (MZOM, KZZ) – namjenska sredstva dobivena u iznosu od ukupno 9.802,64 eura utrošena su na nabavku didaktike, likovnog materijala te didaktičke opreme
5. Donacije – iz 2023. godine prenesen je višak u iznosu od 1.701,57 eura te su tijekom 2024. godine dobivene donacije u iznosu od 498,00 eura. Sredstva su utrošena na opremanje dvorišta (klackalice na opruzi, visokotlačni perlač, aku puhala i aku škare za dvorište). Na kraju godine je ostao **višak u iznosu od 348,00 eura** koji će se prenijeti u 2025. godinu

#### PROVOĐENJE PREDŠKOLE U VRTIĆU

Kraći program predškole provodi se u sklopu vrtića, u popodnevnim satima. Sredstva za plaće i naknade radnika dobivaju se iz izvora 1.3. Opći prihodi i primici (Osnivač) dok se sredstva za materijalne rashode i nabavku opreme dobivaju iz izvora 5.3. Pomoći (MZOM predškola). Sva dobivena sredstva su namjenski utrošena.

#### PROJEKT TI I JA ZAJEDNO 2

Projekt TI I JA ZAJEDNO 2 financira se iz izvora 5.7. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – Projekt 2, a završio je u rujnu 2023. godine. Iz 2023. godine prenesen je višak u iznosu od 4.990,80 eura, a ove godine smo primili sredstva u iznosu od 5.632,04 eura. Sredstva su u cijelosti utrošena na stručno usavršavanje djelatnika, likovni materijal, usluge promidžbe te nabavku namještaja i opreme.

#### PILOT PROJEKT – ZAJEDNO U UČENJU I IGRI

Planirana su sredstva za plaće djelatnika koji odrađuju kraće programe u sklopu Pilot projekta, ali kako sredstva nismo dobili, isto je financirano iz izvora 4.1. Prihodi roditelja te se nije vodilo kao trošak pilot projekta. U trenutku kada zaprimimo sredstva, isto će se iskazati na aktivnosti Pilot projekta.

U razdoblju od 01.01.2024. – 31.12.2024. godine u Dječjem vrtiću „Naša radost“ Pregrada ostvareni su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od **1.040.899,88**.

Ukupni rashodi u istom razdoblju iznose **1.033.830,68** od čega:

- rashodi za nabavu nefinancijske imovine 11.145,20
- rashodi poslovanja 1.022.685,48

tako da je ostvaren **VIŠAK** u iznosu od **7.069,20**

U 2024. godinu prenesen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 17.384,85, što ukazuje na **ukupan višak prihoda i primitaka za razdoblje od 01.01.2024. – 31.12.2024. u iznosu od 24.454,05.**

- 348,00 se odnosi na donacije,
- 24.106,05 se odnosi na redovno poslovanje.

IZVORI	VIŠAK / MANJAK PREDH. GOD.	PRIHODI	RASHODI	VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GOD.	VIŠAK / MANJAK UKUPNI
Grad	0,00	705.528,36	705.528,36	0,00	0,00
Grad dodatna sredstva	0,00	24.121,64	24.121,64	0,00	0,00
Grad predškola	0,00	2.810,00	2.810,00	0,00	0,00
MZOM predškola	1,22	1.785,60	1.786,82	-1,22	0,00
MZOM djeca s teškoćama	0,63	4.830,00	4.830,63	-0,63	0,00
KZŽ	0,00	132,24	132,24	0,00	0,00
VRTIĆ-RODITELJI	10.690,63	292.307,41	278.891,99	13.415,42	24.106,05
VLASTITI PRIHOD - KAMATE	0,00	33,89	33,89	0,00	0,00
DONACIJE	1.701,57	498,00	1.851,57	-1.353,57	348,00
EU SREDSTVA	4.990,80	5.632,04	10.622,84	-4.990,80	0,00
VLASTITI PRIHODI - PRAKSA	0,00	165,90	165,90	0,00	0,00
MZOM nacionalne manjine	0,00	2.494,80	2.494,80	0,00	0,00
MZOM - DAROVITI	0,00	560,00	560,00	0,00	0,00
<b>Ukupno:</b>	<b>17.384,85</b>	<b>1.040.899,88</b>	<b>1.033.830,68</b>	<b>7.069,20</b>	<b>24.454,05</b>

#### 4. Posebni izvještaji

##### 4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada NIJE IMAO ZADUŽIVANJA na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

##### 4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada koristio je sredstva fondova Europske unije za aktivnost:

###### **- Projekt Ti i ja zajedno 2**

Projekt se provodi u sklopu Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali 2014. – 2020.“ Unapređenje usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, br. poziva: UP.02.2.2.08. te se nastavlja u sklopu projekta „Ti i ja zajedno 2“ koji je započeo u siječnju 2022. godine i završio u rujnu 2023. godine.

U 2024. godinu prenesen je višak iz 2023. godine u iznosu od 4.990,80 eura. Nakon odobrenja završnog ZNS-a u 2024. godini dobiveno je još 5.632,04 eura, a sva sredstva su u cijelosti utrošena na stručno usavršavanje djelatnika, likovni materijal, usluge promidžbe te nabavku namještaja i opreme.

##### 4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada NIJE IMAO DATIH ZAJMOVA kao ni potraživanja po istima.

4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje potraživanja na dan 31.12.2024. godine iznosi :

- 2.299,17 eur – potraživanja za više uplaćene poreze i doprinose (GOP)
- 110,79 eur – potraživanja od HZZO-a za bolovanja
- 991,02 eur – potraživanja za plaćene preglede zaposlenika i dr.
- 816,24 eur – stara potraživanja od drugih općina
- 5.400,66 eur – potraživanja od roditelja

Na dan 31.12.2024. godine vrtić ima dospjele obveze u iznosu od 186,89 eur (pogrešno knjiženi računi).

Dječji vrtić „Naša radost“ Pregrada u razdoblju od 1.1.2024. do 31.12.2024. godine nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

