

REPUBLIKA HRVATSKA  
DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK  
KRALJA TOMISLAVA 18  
43280 GAREŠNICA

KLASA:400-07/25-01/1  
URBROJ:2123-1-5-02-25-1  
Garešnica, 25. ožujka 2025. godine

Temeljem članka 86. st. 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23) i na temelju članka 51. Statuta Dječjeg vrtića Maslačak, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Maslačak na svojoj 38. sjednici održanoj dana 25. ožujka 2025. godine donosi

## **Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak za 2024. godinu**

### **Članak 1.**

Godišnje izvješće o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak 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 приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

-Izvještaj o приходima i rashodima prema izvorima financiranja

-Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

1.3. Račun financiranja

-Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

-Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

#### **2. Posebni dio izvršenja financijskog plana**

-Izvještaj po programskoj klasifikaciji-prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

#### **3. Obrazloženje izvršenja financijsko plana**

3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

#### **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

## **Članak 2.**

Donosi se Godišnje izvješće o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu kako slijedi:

## OPĆI DIO

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

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	1.420.182,54	1.841.950,00	1.692.539,10	119,18%	91,89%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.420.182,54</b>	<b>1.841.950,00</b>	<b>1.692.539,10</b>	<b>119,18%</b>	<b>91,89%</b>
3 Rashodi poslovanja	1.383.555,62	1.844.828,62	1.676.350,33	121,16%	90,87%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	17.326,93	36.700,00	33.530,10	193,51%	91,36%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.400.882,55</b>	<b>1.881.528,62</b>	<b>1.709.880,43</b>	<b>122,06%</b>	<b>90,88%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>19.299,99</b>	<b>-39.578,62</b>	<b>-17.341,33</b>	<b>-89,85%</b>	<b>43,81%</b>
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI /</b>					
<b>RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>39.578,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>19.299,99</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.341,33</b>	<b>-89,85%</b>	<b>0,00%</b>

## 1.2. Račun prihoda i rashoda

### Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA	1	2	3	4	5
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>1.420.182,54</b>	<b>1.841.950,00</b>	<b>1.692.539,10</b>	<b>119,18%</b>	<b>91,89%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>232.852,30</b>	<b>280.100,00</b>	<b>264.460,06</b>	<b>113,57%</b>	<b>94,42%</b>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	232.852,30		264.460,06	113,57%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	232.707,30		263.853,81	113,38%	
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	145,00		606,25	418,10%	
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>159,66</b>	<b>200,00</b>	<b>78,13</b>	<b>48,94%</b>	<b>39,07%</b>
641 Prihodi od financijske imovine	159,66		78,13	48,94%	
6414 Prihodi od zateznih kamata	159,66		78,13	48,94%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>237.795,59</b>	<b>265.300,00</b>	<b>268.437,64</b>	<b>112,89%</b>	<b>101,18%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	237.795,59		268.437,64	112,89%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	237.795,59		268.437,64	112,89%	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>		<b>700,00</b>	<b>626,29</b>	<b>0,00%</b>	<b>89,47%</b>
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države			626,29	0,00%	
6631 Tekuće donacije			36,04	0,00%	
6632 Kapitalne donacije			590,25	0,00%	

<b>67 Prihodi iz proračuna</b>	<b>949.037,38</b>	<b>1.294.650,00</b>	<b>1.158.418,42</b>	<b>122,06%</b>	<b>89,48%</b>
671 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	949.037,38		1.158.418,42	122,06%	
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	949.037,38		1.138.207,84	119,93%	
6712 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			20.210,58	0,00%	
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>337,61</b>	<b>1.000,00</b>	<b>518,56</b>	<b>153,60%</b>	<b>51,86%</b>
683 Ostali prihodi	337,61		518,56	153,60%	
6831 Ostali prihodi	337,61		518,56	153,60%	

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN RASHODA	1	2	3	4	5
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>1.383.555,62</b>	<b>1.844.828,62</b>	<b>1.676.350,33</b>	<b>121,16%</b>	<b>90,87%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.157.114,39</b>	<b>1.590.928,62</b>	<b>1.457.829,91</b>	<b>125,99%</b>	<b>91,63%</b>
311 Plaće (Bruto)	929.414,56		1.195.002,29	128,58%	
3111 Plaće za redovan rad	929.414,56		1.195.002,29	128,58%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	86.044,72		79.828,34	92,78%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	86.044,72		79.828,34	92,78%	
313 Doprinosi na plaće	141.655,11		182.999,28	129,19%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	141.655,11		182.999,28	129,19%	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>226.441,23</b>	<b>249.900,00</b>	<b>214.735,60</b>	<b>94,83%</b>	<b>85,93%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	35.860,77		33.801,92	94,26%	
3211 Službena putovanja	562,10		878,51	156,29%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	31.260,07		27.924,07	89,33%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.002,03		2.435,96	81,14%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.036,57		2.563,38	247,29%	
322 Rashodi za materijal i energiju	149.668,75		145.206,08	97,02%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	31.710,59		24.994,41	78,82%	

3222 Materijal i sirovine	72.071,90		78.585,44	109,04%	
3223 Energija	33.792,84		28.260,75	83,63%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.076,89		2.672,48	43,98%	
3225 Sitni inventar i auto gume	3.524,37		10.181,85	288,90%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.492,16		511,15	20,51%	
323 Rashodi za usluge	37.291,37		33.379,67	89,51%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.852,38		2.652,38	54,66%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.033,61		5.138,31	73,05%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.270,12			0,00%	
3234 Komunalne usluge	10.275,09		11.220,76	109,20%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	4.687,11		5.501,61	117,38%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	6.830,61		7.748,02	113,43%	
3238 Računalne usluge			392,11	0,00%	
3239 Ostale usluge	2.342,45		726,48	31,01%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.620,34		2.347,93	64,85%	
3292 Premije osiguranja	2.040,14		691,17	33,88%	
3293 Reprezentacija			57,05	0,00%	
3294 Članarine	79,82			0,00%	
3295 Pristojbe i naknade	725,88		1.405,61	193,64%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	774,50		194,10	25,06%	
<b>38 Ostali rashodi</b>		<b>4.000,00</b>	<b>3.784,82</b>	<b>0,00%</b>	<b>94,62%</b>
383 Kazne, penali i naknade štete			3.784,82	0,00%	
3835 Ostale kazne			3.784,82	0,00%	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>17.326,93</b>	<b>36.700,00</b>	<b>33.530,10</b>	<b>193,51%</b>	<b>91,36%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>17.326,93</b>	<b>34.800,00</b>	<b>31.698,81</b>	<b>182,95%</b>	<b>91,09%</b>
422 Postrojenja i oprema	17.326,93		13.280,41	76,65%	
4221 Uredska oprema i namještaj	13.137,89		4.999,43	38,05%	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	3.698,10		6.552,46	177,18%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	490,94		1.728,52	352,08%	

423 Prijevozna sredstva		18.250,00	0,00%	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		18.250,00	0,00%	
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		168,40	0,00%	
4241 Knjige		168,40	0,00%	
<b>45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.831,29</b>	<b>0,00%</b>	<b>96,38%</b>
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		1.831,29	0,00%	
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		1.831,29	0,00%	

### Izveštaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.420.182,54</b>	<b>1.881.528,62</b>	<b>1.692.539,10</b>	<b>119,18%</b>	<b>89,96%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>949.037,38</b>	<b>1.294.650,00</b>	<b>1.158.418,42</b>	<b>122,06%</b>	<b>89,48%</b>
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	949.037,38	1.294.650,00	1.158.418,42	122,06%	89,48%
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>238.292,86</b>	<b>306.778,62</b>	<b>269.660,62</b>	<b>113,16%</b>	<b>87,90%</b>
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	238.292,86	306.778,62	269.660,62	113,16%	87,90%
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>	<b>232.852,30</b>	<b>280.100,00</b>	<b>264.460,06</b>	<b>113,57%</b>	<b>94,42%</b>
Izvor 5.2. DRŽAVNI PRORAČUN	3.362,80	6.100,00	5.039,20	149,85%	82,61%
Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN	229.489,50	274.000,00	259.420,86	113,04%	94,68%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>1.400.882,55</b>	<b>1.881.528,62</b>	<b>1.709.880,43</b>	<b>122,06%</b>	<b>90,88%</b>

Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	926.546,51	1.294.650,00	1.202.293,31	129,76%	92,87%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	926.546,51	1.294.650,00	1.202.293,31	129,76%	92,87%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	204.574,24	306.778,62	245.795,45	120,15%	80,12%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	204.574,24	306.778,62	245.795,45	120,15%	80,12%
Izvor 5. POMOĆI	227.040,64	280.100,00	261.791,67	115,31%	93,46%
Izvor 5.2. DRŽAVNI PRORAČUN	3.362,80	6.100,00	5.039,20	149,85%	82,61%
Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN	223.677,84	274.000,00	256.752,47	114,79%	93,71%

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Račun/Opis	Izvršenje 2023 1	Rebalans 2024 2	Izvršenje 2024 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.400.882,55	1.881.528,62	1.709.880,43	122,06%	90,88%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	1.400.882,55	1.881.528,62	1.709.880,43	122,06%	90,88%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.400.882,55	1.881.528,62	1.709.880,43	122,06%	90,88%

### 1.3. Račun financiranja

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Rebalans 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>		39.578,62			
<b>9 Vlastiti izvori</b>		39.578,62			
<b>92 Rezultat poslovanja</b>		39.578,62			
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>		39.578,62			

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		39.578,62			
9. VIŠAK IZ PRETHODNIH RAZDOBLJA		39.578,62			
9.1. VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA - PROR.KORISNICI		39.578,62			

## 2. POSEBNI DIO

Izveštaj po programskoj klasifikaciji -prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

Za razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Organizacijska klasifikacija	Izvori	Rebalans 2024	Izvršenje 2024	Indeks 2/1
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		1.881.528,62	1.709.880,43	90,88%
RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, IMOVINU I OPĆE POSLOVE		1.881.528,62	1.709.880,43	90,88%

<b>GLAVA 00203 PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>		<b>1.881.528,62</b>	<b>1.709.880,43</b>	<b>90,88%</b>
<b>PROR. KORISNIK 34694 DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK</b>		<b>1.881.528,62</b>	<b>1.709.880,43</b>	<b>90,88%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.294.650,00	1.202.293,31	92,87%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.294.650,00	1.202.293,31	92,87%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		306.778,62	245.795,45	80,12%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		306.778,62	245.795,45	80,12%
Izvor 5. POMOĆI		280.100,00	261.791,67	93,46%
Izvor 5.2. DRŽAVNI PRORAČUN		6.100,00	5.039,20	82,61%
Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN		274.000,00	256.752,47	93,71%
<b>1016</b>	<b>Program: Predškolsko obrazovanje</b>	<b>1.881.528,62</b>	<b>1.709.880,43</b>	<b>90,88%</b>
<b>A101601</b>	<b>Aktivnost: Redovan rad Dječjeg vrtića Maslačak</b>	<b>1.834.428,62</b>	<b>1.668.539,54</b>	<b>90,96%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.274.150,00	1.182.082,73	92,78%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.274.150,00	1.182.082,73	92,78%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.268.650,00</b>	<b>1.177.235,41</b>	<b>92,80%</b>
3111	Plaće za redovan rad		994.940,02	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		36.967,88	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		145.327,51	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.062,50</b>	<b>70,83%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.062,50	
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.784,82</b>	<b>94,62%</b>
3835	Ostale kazne		3.784,82	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		306.778,62	225.810,34	73,61%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI		306.778,62	225.810,34	73,61%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>92.278,62</b>	<b>63.278,62</b>	<b>68,57%</b>
3111	Plaće za redovan rad		28.000,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		30.700,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.578,62	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>190.200,00</b>	<b>162.531,72</b>	<b>85,45%</b>
3211	Službena putovanja		878,51	

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		22.492,88	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.326,46	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.156,14	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		16.982,33	
3222	Materijal i sirovine		62.647,98	
3223	Energija		26.285,60	
3225	Sitni inventar i auto gume		4.768,20	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		467,30	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.992,31	
3234	Komunalne usluge		9.154,23	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		4.282,30	
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.785,71	
3238	Računalne usluge		392,11	
3239	Ostale usluge		676,48	
3292	Premije osiguranja		691,17	
3293	Reprezentacija		57,05	
3295	Pristojbe i naknade		1.346,15	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		148,81	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>277.800,00</b>	<b>260.646,47</b>	<b>93,83%</b>
<b>Izvor 5.2. DRŽAVNI PRORAČUN</b>		<b>6.100,00</b>	<b>5.039,20</b>	<b>82,61%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>6.100,00</b>	<b>5.039,20</b>	<b>82,61%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.000,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		2.039,20	
<b>Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN</b>		<b>271.700,00</b>	<b>255.607,27</b>	<b>94,08%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>230.000,00</b>	<b>217.315,88</b>	<b>94,49%</b>
3111	Plaće za redovan rad		172.062,27	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		12.160,46	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		33.093,15	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>41.700,00</b>	<b>38.291,39</b>	<b>91,83%</b>

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.431,19	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		109,50	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.407,24	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		5.012,08	
3222	Materijal i sirovine		15.937,46	
3223	Energija		1.975,15	
3225	Sitni inventar i auto gume		3.374,45	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		43,85	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		660,07	
3234	Komunalne usluge		2.066,53	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.219,31	
3237	Intelektualne i osobne usluge		899,81	
3239	Ostale usluge		50,00	
3295	Pristojbe i naknade		59,46	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		45,29	
<b>A101602</b>	<b>Aktivnost: Redovno održavanje opreme i prijevoznih sredstava</b>	<b>9.100,00</b>	<b>7.174,68</b>	<b>78,84%</b>
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>8.100,00</b>	<b>6.754,88</b>	<b>83,39%</b>
<b>Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>8.100,00</b>	<b>6.754,88</b>	<b>83,39%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>8.100,00</b>	<b>6.754,88</b>	<b>83,39%</b>
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.968,05	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.786,83	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>1.000,00</b>	<b>419,80</b>	<b>41,98%</b>
<b>Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN</b>		<b>1.000,00</b>	<b>419,80</b>	<b>41,98%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>419,80</b>	<b>41,98%</b>
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		68,32	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		351,48	
<b>A101603</b>	<b>Aktivnost: Redovno održavanje objekta vrtića</b>	<b>1.300,00</b>	<b>636,11</b>	<b>48,93%</b>
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>900,00</b>	<b>516,96</b>	<b>57,44%</b>
<b>Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>900,00</b>	<b>516,96</b>	<b>57,44%</b>

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>900,00</b>	<b>516,96</b>	<b>57,44%</b>
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		516,96	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>400,00</b>	<b>119,15</b>	<b>29,79%</b>
<b>Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN</b>		<b>400,00</b>	<b>119,15</b>	<b>29,79%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>400,00</b>	<b>119,15</b>	<b>29,79%</b>
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		119,15	
<b>K101601</b>	<b>Kapitalni projekt: Opremanje javne ustanove - -Dječji vrtić Maslačak</b>	<b>36.700,00</b>	<b>33.530,10</b>	<b>91,36%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>20.500,00</b>	<b>20.210,58</b>	<b>98,59%</b>
<b>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>20.500,00</b>	<b>20.210,58</b>	<b>98,59%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.210,58</b>	<b>98,59%</b>
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		1.960,58	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		18.250,00	
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>15.300,00</b>	<b>12.713,27</b>	<b>83,09%</b>
<b>Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>15.300,00</b>	<b>12.713,27</b>	<b>83,09%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>13.400,00</b>	<b>10.881,98</b>	<b>81,21%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		4.846,93	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		4.138,13	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.728,52	
4241	Knjige		168,40	
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.831,29</b>	<b>96,38%</b>
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		1.831,29	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>900,00</b>	<b>606,25</b>	<b>67,36%</b>
<b>Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN</b>		<b>900,00</b>	<b>606,25</b>	<b>67,36%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>900,00</b>	<b>606,25</b>	<b>67,36%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		152,50	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		453,75	



### 3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA I IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA ZA 2024. GODINU

#### 3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja financijskog plana

##### A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Dječji vrtić Maslačak u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. ostvario je **prihode** u iznosu od 1.692.539,10 eura što je 91,89% financijskog plana i predstavlja povećanje od 19,18% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. **Rashodi** su realizirani u iznosu od 1.709.880,43 eura što je 90,88% u odnosu na plan, a u usporedbi na isto razdoblje prošle godine rashodi su porasli za 22,06%.

##### PRIHODI I PRIMICI

Prikaz prihoda po skupinama u tablici ispod:

NAZIV PRIHODA	IZNOS	Indeks izvršenja u odnosu na 2023. godinu u %	Indeks izvršenja za 2024. godinu u %
Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna <b>(63)</b>	264.460,06	113,57%	94,42%
Prihodi od imovine <b>(64)</b>	78,13	48,94%	39,07%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada <b>(65)</b>	268.437,64	112,89%	101,18%
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluge i prihodi od donacija <b>(66)</b>	626,29	0,00%	89,47%
Prihodi iz proračuna <b>(67)</b>	1.158.418,42	122,06%	89,48 %
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi <b>(68)</b>	518,56	153,60%	51,86%
<b>UKUPNO</b>	<b>1.692.539,10</b>	<b>119,18%</b>	<b>91,89%</b>

##### Skupina 63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 264.460,06 eura što je 94,42% plana. Od toga tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (6361) u iznosu od 263.853,81 eura i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (6362) u iznosu od 606,25 eura. U odnosu na 2023. godinu ovi prihodi su povećani samo za 13,57% usprkos većem broju zaposlenih i otvaranju jedne nove skupine u objektu u Hercegovcu. Razlog je što su 01.09.2024. godine sklopljeni novi Sporazumi sa Općinama prema kojima se dio plaća za zaposlene u Općinama financira iz sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

#### **Skupina 64-Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine ostvareni su u vrijednosti 78,13 eura što je 39,07% plana, a odnosi se na prihode od zateznih kamata po ovršnim postupcima (6414).

#### **Skupina 65-Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**

Ovi prihodi ostvareni su u iznosu od 268.437,64 eura, što je ostvarenje od 101,18% od planiranog iznosa. Odnose se na prihode od sufinanciranja usluge vrtića (6526) koju plaćaju roditelji. U odnosu na izvršenje iz 2023. godine u 2024. godini je ostvareno 12,89% više prihoda zbog nove Odluke o mjerilima za naplatu usluga od roditelja/skrbnika prema kojoj je povećana cijena programa. Odluka je u primjeni od 01.09.2024. godine.

#### **Skupina 66-prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**

Ostvaren prihod u iznosu od 626,29 eura što je 89,47% planiranog. Tekućih donacija ostvareno je 36,04 eura za projekt "Skupljajmo zajedno stare baterije" i 590,25 eura Kapitalnih donacija za opremanje ureda za logopeda u područnom objektu Garešnički Brestovac. U prošloj godini nisu ostvarene donacije.

#### **Skupina 67-Prihodi iz proračuna**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 1.158.418,42 eura što je 89,48% planiranog, a sastoje se od prihoda za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 1.138.207,84 i prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 20.210,58 eura. U siječnju 2024. godine usvojen je novi Pravilnik o radu u kojem je došlo do povećanja koeficijenata radnika i promijenjena je osnovica za obračun plaća te je ona sada jedna osnovica koja se primjenjuje za obračun plaća u Osnovnim školama. Navedeno je utjecalo na povećanje plaća radnika pa time na povećanje prihoda iz ove skupine. U odnosu na godinu prije ostvaren je rast od 22,06%. Iz prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine nabavljeno novo službeno vozilo te postavljen klima uređaj u kuhinji u centralnom objektu.

#### **Skupina 68-Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

U 2024. godini ostvareno 518,56 eura prihoda od troškova ovršnih postupaka koji su došli do faze naplate što je 51,86% od planiranog. U odnosu na prošlu godinu povećani za 53,60%.

## RASHODI I IZDACI

Prikaz rashoda po skupinama u tablici ispod:

NAZIV RASHODA	IZNOS OSTVARENIH RASHODA U 2024. GODINI	Indeks izvršenja u odnosu na 2023. godinu u %	Indeks izvršenja za 2024. godinu u %
Rashodi za zaposlene <b>(31)</b>	1.457.829,91	125,99%	91,63%
Materijalni rashodi <b>(32)</b>	214.735,60	94,83%	85,93%
Ostali rashodi <b>(38)</b>	3.784,82	0,00	94,62%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine <b>(42)</b>	31.698,81	182,95	91,09%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini <b>(45)</b>	1.831,29	0,00%	96,38%
<b>UKUPNO</b>	<b>1.676.350,33</b>	<b>121,16%</b>	<b>90,87%</b>

### Skupina 31-Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 1.457.829,91 eura što je 91,63% godišnjeg plana te su navedeni rashodi povećani za 25,99% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Razlog povećanja je usvajanje novog Pravilnika siječnju 2024. godine kojim su povećani koeficijenti radnicima i kojim je određena osnovica za obračun plaća ista koja se primjenjuje kod obračuna plaća u Osnovnim školama. Također je povećan prosječan broj radnika: u 2023. godini prosječno zaposlenih 76, dok je prosječan broj zaposlenih u 2024. godini bio 80.

### Skupina 32-Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 214.735,60 eura čime je realizirano 85,93% planiranih rashoda u ovoj skupini. U odnosu na isto razdoblje u 2023. godini rashodi su smanjeni za 11.705,63 eura. U strukturi materijalnih rashoda najveći je udio rashoda za materijal i energiju koji je ostvaren približno na razini prošlogodišnjeg. Povećani su rashodi za namirnice kojima se osiguravaju dnevni obroci djece zbog poskupljenja cijena namirnica i većeg broja polaznika. Ukupan broj djece na dan 31.12.2024. je 337, dok je u broj polaznika 31.12.2023. bio 325. Povećani su rashodi za sitan inventar zbog nabave nove didaktike, novih plahčica, kutica za djecu te nešto malih kućanskih aparata. Značajnije smanjenje rashoda na uredskom materijalu i sredstvima za čišćenje i higijenu u odnosu na prethodno razdoblje i smanjenje rashoda za materijal i dijelove za tekuće održavanje.

### Skupina 38-ostali rashodi

Ostali rashodi iznose 3.784,82 eura i u cijelosti se odnose na plaćanje propisane novčane kazne temeljem provedenog inspekcijskog nadzora. U prethodnom razdoblju ostalih rashoda nismo imali.

### Skupina 42-Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu 31.698,81 eura što je 91,09% ukupnog plana. U odnosu na prethodno razdoblje povećani su za 82,95%. Izvršena nabava novog službenog vozila, na centralnom objektu postavljen video nadzor i ugrađen klima uređaj u kuhinji, nabavljeni usisavači i vatrogasni aparati, opremljena dvorana u objektu Garešnički Brestovac kompletima za motoriku te izvršena nabava nekoliko strojeva za obradu drveta za domare.

### Skupina 45-Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi na ovoj skupini ostvareni su u iznosu od 1.831,29 eura što je 96,38% financijskog plana. Izvršena nadogradnja video nadzora na objektu u Garešničkom brestovcu. U 2023. godini nije bilo dodatnih ulaganja na nefinancijskoj imovini.

### Obrazloženje prijenosa viška financijskog plana

Višak iz prethodnih godina prenio se u financijski plan 2024. godine nakon I. izmjena i dopuna. Višak je iznosio 39.578,62 eura te je isti Odlukom Upravnog vijeća raspoređen i utrošen na pozicije plaće za redovan rad, ostale rashode za zaposlene, doprinose za zdravstvo i na materijal i sirovine. Saldo na kraju 2024. godine utvrđen je prebijanjem računa viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja i iznosi -17.341,33 eura. Rezultat poslovanja 31.12.2024. iznosi 2.101,80 eura.

Struktura viška/manjka prihoda prema izvorima financiranja utvrđuje se u slijedećim iznosima:

<b>Višak/manjak</b>	<b>višak/manjak za prijenos u 2025. godinu</b>
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-43.874,89
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI	23.865,17
Izvor 5.5. OPĆINSKI PRORAČUN	2.668,39
<b>Ukupno:</b>	<b>-17.341,33</b>

Dječji vrtić Maslačak nalazi se u punoj riznici i sva plaćanja i uplate se provode preko jedinstvenog računa riznice Grada Garešnice. Zadnje izmjene i dopune financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak Garešnica donesene su 27.12.2024. godine. Nakon donošenja zadnjih izmjena nije bilo preraspodjele, stoga su rebalans i tekući plan identični.

### 3.1. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Svi rashodi i izdatci o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 01.01.2024.-31.12.2024. detaljno su vidljivi u posebnom dijelu izvještaja o izvršenju po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja gdje se oni prikazuju po programima i aktivnostima. Izvršenje ukupnih rashoda i izdataka u programu 1016 Predškolski odgoj iznosi 1.709.880,43 eura, odnosno 90,88% plana.

Program 1016 Predškolski odgoj podijeljen je na: Aktivnost A101601 redovan rad Dječjeg vrtića Maslačak, Aktivnost A101602 Redovno održavanje opreme i prijevoznih sredstava, Aktivnost A101603 Redovno održavanje objekta vrtića i Kapitalni projekt K101601 opremanje javne ustanove -Dječji vrtić. Osnovni cilj ovog programa je osiguravanje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima. Slijedi obrazloženje izvršenja programa koji se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima koji su ostvareni i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

#### **Aktivnost redovan rad Dječjeg vrtića Maslačak-A101601**

O odnosi se na provedbu redovne djelatnosti vrtića koja obuhvaća odgoj, obrazovanje i skrb o djeci predškolske dobi sa ciljem da što većem broju djece omogućimo kvalitetan predškolski odgoj prilagođen njegovim razvojnim potrebama. Cilj je podići kvalitetu rada stalnim i kvalitetnim usavršavanjima stručnih djelatnika i podizanjem kvalitete materijalnih uvjeta rada kako za djecu tako i za zaposlene. Djecu poticati na izražavanje kreativnosti, sudjelovanje u projektima. Poticati komunikaciju između odgajatelj-dijete-roditelj. Cilj je održavati razna događanja, organizirati posjete kulturnim manifestacijama, održavati radionice, provoditi aktivnosti koje doprinose razvoju pozitivnih vrijednosti u razvoju djeteta. U okviru ove aktivnosti u prošloj godini ostvareno je ukupno 1.668.539,54 eura rashoda što je 90,96% financijskog plana. Prikaz prema izvorima:

- 1.1. Opći prihodi i primici 1.182.082,73 eura, tj. 90,96% plana
- 3.1. Vlastiti izvori 225.810,34 eura, tj. 73,61% plana
- 5.2. Državni proračun-korisnici 5.039,20 eura, tj. 82,61% plana
- 5.5. Općinski proračun 255.607,27 eura, tj. 94,08% plana

Povećanje broja djece koja su obuhvaćena redovnim desetosatnim programom je bio cilj u 2024. godini koji je i ostvaren. Godinu smo započeli sa 325 polaznika, a na dan 31.12.2024. godini ukupan broj djece je bio 337.

Organizirane posjete kulturnim manifestacijama i ustanovama našega Grada su ostvarene u cijelosti. Sudjelovanje na GAF-u, Gastro-flori, posjete Knjižnici i čitaonici Đuro Sudeta, Uredu Gradonačelnika povodom Dana Grada, Osnovnoj školi Garešnica, posjeta Vatrogasnoj zajednici Općine Velika Trnovitica na svjetski dan vatrogasaca, Osnovnoj školi Slavka Kolara u Hercegovcu na HAK-ovoj radionici Vidi i klikni, posjetili Centar za posjetitelje Natura 2000, Reciklažno dvorište, sudjelovanje na Božićnom sajmu, posjete pošti i banci, kinu u Hrvatskom domu, sudjelovanje na Infinity festivalu.

Jedna od važnih sastavnica u odgoju i obrazovanju je partnerski odnos sa roditeljima, odnosno sa obitelji djeteta koja polazi vrtić. Oni predstavljaju važan i nezaobilazan čimbenik u planiranju i provedbi odgojno-obrazovnog procesa u našoj ustanovi stoga nam je trajna zadaća jačanje partnerskih odnosa ustanove sa roditeljima. U 2024. godini ostvarili smo zadani cilj u održavanju radionica i edukacija sa roditeljima: edukacije Izazovi u odgoju djece od 1. do 3. godine, Izazovi u odgoju djece od 3. do 6. godine, Važnost čitanja djeci od najranije dobi, sudjelovanje očeva u provođenju aktivnosti sa svojom djecom na Dan očeva, druženje sa roditeljima u parku i izrada narukvica, Božićna radionica sa roditeljima, Uskrsna radionica, obilježavanje olimpijskog dana sa roditeljima, obilježavanje Majčinog dana, akcija prikupljanja čepova u suradnji sa roditeljima.

Cilj poboljšanje materijalnih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti je ostvaren. U 2024. godini nabavljene su dječje guralice, mali bicikličići, romobili, nova didaktika za grupe, slikovnice. Cilj nam je i dalje osiguravati poticajan i ugodan prostor za igru i učenje te ga opreмати svime onime što potiče cjelokupan razvoj djece.

Prikaz indeksa izvršenja u tablici ispod:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednost 2023. godina	Izvor podataka	Planirana vrijednost 2024	Izvršenje u 2024. godini	Indeks %
Povećanje broja upisane djece	Povećanjem broja djece koja su obuhvaćena redovnim programom utječe se na poboljšanje kvalitete odgoja, obrazovanja	Broj djece	300	Dječji vrtić Maslačak	335	337	100,60%
Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama i događanjima u Gradu, posjete važnim ustanovama u našem okruženju	Organiziranje posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama i posjetama ustanovama našega Grada proširuju se i bogate nova saznanja o našem Gradu i zavičaju u kojem žive	Broj posjeta kulturnim manifestacijama i događajima u Grad	8	Dječji vrtić Maslačak	12	14	116,66%
Povećanje broja održanih kreativnih radionica u koje su uključeni roditelji	Kroz različite oblike suradnje (radionice, edukacije roditelja, savjetovanje) poticati aktivno uključivanje roditelja u neposredni odgojno obrazovni proces	Broj održanih radionica godišnje	2	Dječji vrtić Maslačak	6	8	133,33%

Poboljšanje materijalnih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti (didaktika, slikovnice, dječji bicikli)	Razvoj grube motorike, ravnoteže, preciznosti, usvajanje elemenata empatičnog ponašanja u odnosu na svoje vršnjake, bolje poticajno okruženje	%poboljšanje sredstava za rad u skupinama	10%	Dječji vrtić Maslačak	30%	11	122,22%
---	---	---	-----	-----------------------	-----	----	---------

### **Aktivnost Redovno održavanje opreme i prijevoznih sredstava-A101602**

Ukupni rashodi za navedenu aktivnost iznose 7.174,68 eura što je 78,84% plana. Aktivnost obuhvaća redovne servise klima uređaja, plinskih bojlera, vatrogasnih aparata, službenog vozila, te popravke uređaja koji se koriste. Cilj je redovnim održavanjem povećati vijek trajanja strojeva i opreme te osigurati sigurno rukovanje istima. Prikaz prema izvorima:

3.1. Vlastiti prihodi-6.754,88 eura, tj. 83,39% plana

5.5. Općinski proračun-419,80 eura, tj.41,98% plana

### **Aktivnost Redovno održavanje objekta vrtića-A101603**

Ukupni rashodi za navedenu aktivnost iznose 636,11 eura što je 48,93% od planiranog. U protekloj godini provedena redovna održavanja, bojanje dijela zidova, sanacija dotrajalih drvenih klupica i igrala uz objekt. Prikaz prema izvorima:

3.1. Vlastiti prihodi-516,96 eura, tj. 57,44% plana

5.5. Općinski proračun-119,15 eura, tj. 29,79% plana

### **Kapitalni projekt: Opremanje javne ustanove - Dječji vrtić Maslačak**

Rashodi za navedeni Kapitalni projekt iznose 33.530,10 eura što je 91,36% od planiranog. Zadani cilj poboljšanje prostorno materijalnih uvjeta, opremanje dvorane, prostora u kojem borave djeca smo ostvarili u opsegu koji smo planirali. Izvršena je nabava opreme za dvoranu u Garešničkom Brestovcu kompletima za razvoj motorike, nabavljen dio namještaja za objekt na lokaciji Petra Svačića. U slijedećim godinama ćemo nastaviti opremanje novim namještajem objekt Petra Svačića jer se radi o našem najstarijem objektu na kojem trenutno traje nadogradnja i rekonstrukcija te će biti potrebno u narednim godinama obnoviti prostorije novim namještajem. Cilj poboljšanje sigurnosti djece za vrijeme boravka u vrtiću i očuvanje dvorišta i sprava smo ostvarili. Nadograđen video nadzor na objektu u Garešničkom Brestovcu i postavljen novi video nadzor na centralnom objektu na lokaciji Kralja Tomislava. Također ostvaren i cilj stvaranja kvalitetnijih uvjeta rada, sve što je planirano je i ostvareno: postavljan klima uređaja u kuhinju centralnog objekta, obnovljena dva ureda novim uredskim stolicama, novi multifunkcionalni pisač, prijenosno računalo te nešto strojeva za domare. Kroz donaciju Prima Commerce d.o.o. namještajem opremljen ured logopeda u Garešničkom Brestovcu. Zbog sve učestalijih popravaka službenog vozila proizvedenog 2004. godine u dogovoru sa Osnivačem nabavljeno novo službeno vozila te je isto financirano iz izvora 1.1. opći prihodi i primici. Prikaz prema izvorima:

1.1. Opći prihodi i primici-20.210,58 eura, tj. 98,59% plana

3.1. Vlastiti prihodi-12.713,27 eura, tj. 83,09% plana

5.5. Općinski proračun-606,25 eura, tj. 67,36% plana

Prikaz indeksa izvršenja kroz tablicu ispod:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna Vrijednost 2023. godina	Izvor podataka	Planirana vrijednost 2024	Izvršenje u 2024. godini	Indeks %
Poboljšanje prostorno-materijalnih uvjeta vrtića (formiranje i opremanje dvorane rekvizitima za vježbanje i razvijanje koordinacije , opremanje prostora u kojem borave djeca, bolje poticajno okruženje	Osiguran kvalitetan rad i razvijanje koordinacije kod djece	Osiguran kvalitetan rad i razvijanje koordinacije kod djece	30%	Dječji vrtić Maslačak	50%	50%	100%
Poboljšanje sigurnosti djece za vrijeme boravka u vrtiću i očuvanje dvorišta i sprava za igranje	Postavljanjem video nadzora osigurati će se nadzor nad predškolskom ustanovom od 0-24 sata u svrhu očuvanja igračaka na dvorištima i prostora same ustanove	Broj objekata  %povećanja sigurnosti	0	Dječji vrtić Maslačak	2	2	100%
Poboljšanje standarda djelatnosti	Stvaranjem kvalitetnih uvjeta osigurava se kvalitetan rad	% poboljšanje uvjeta rada	50%	Dječji vrtić Maslačak	60%	60%	100%

#### 4. POSEBAN IZVJEŠTAJ UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA

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

Dječji vrtić Maslačak u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

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

Dječji vrtić Maslačak u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. nije koristio sredstva fondova EU.

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

Dječji vrtić Maslačak u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. nije davao zajmove, kao ni u prijašnjim godinama, tako da nema iskazanih potraživanja po danim zajmovima.

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

Dječji vrtić Maslačak na dan 31.12.2024. godine ima iskazana sljedeća potraživanja:

-za naknade koje se refundiraju od HZZO za bolovanja zaposlenika u iznosu od 3.715,92 eura, a odnose se na bolovanja koja su isplaćena za 10. 11. i 12. mjesec 2024. godine. i za njih je zatražena refundacija

-za prihode od pruženih usluga-ukupno 36.627,82 eura od kojih se 9.560,99 eura odnosi na dospjela, a iznos od 27.066,83 eura na nedospjela za račune od 12/2024 koji imaju dospijeće 15.01.2025.

-za prihode iz proračuna-nedospjela-127.230,20 eura, a odnose se na plaću koja je isplaćena 09.01.2025.

Ukupna potraživanja na dan 31.12.2024. godine iznose 167.573,94 eura.

Sukladno Pravilniku proveden ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 1.696,34 u iznosu eura, tako da ukupna neto potraživanja iznose 165.877,60 eura.

Saldo računa 152120-dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru iznosi 504,35 eura.

Na kraju izvještajnog razdoblja ukupno obveze za rashode poslovanja iznosile su 129.348,67 eura, a odnose se na:

-obveze za zaposlene 121.519,73 eura-nedospjele

-obveze za materijalne rashode 7.828,94 eura-nedospjele

Dospjelih obveza nije bilo.

##### Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Dječji vrtić Maslačak Garešnica u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Godišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak za 2024. godinu objavit će se na internetskim stranicama Dječjeg vrtića Maslačak.

PREDSIJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Mladen Greidl

