

DJEČJI VRTIĆ RADOST
Hercegovačka 22, Split
OIB: 04536412583
KLASA: 400-02/25-01/003
URBROJ: 2181-1-293-01-25-001

Na temelju članka 81. do 87. Zakona o proračunu (NN 144/21), čl. 30. do 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 84. Statuta Dječjeg vrtića Radost, Upravno vijeće na sjednici održanoj 31. 03. 2025. godine usvaja:

Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za razdoblje od 01. 01. do 31. 12. 2024. godine

Dječji vrtić Radost je javna ustanova koja obavlja djelatnost predškolskog odgoja i naobrazbe. Uvažavanje individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca te osiguravanje poticajnog okruženja unutar odgojno-obrazovnog procesa temeljna je misija Dječjeg vrtića Radost. Usmjereni smo na poštivanje prava djeteta i razvoj osobnih potencijala, te svojim djelovanjem nastojimo pružiti podršku obitelji, pridonijeti razvoju roditeljskih kompetencija i razvoju društvene zajednice.

Naša predškolska ustanova razvija se kao mjesto zajedničkog kontinuiranog učenja s temeljnom vizijom razvijanja mreže socijalne podrške u organizaciji koja uči.

Odgojno obrazovni proces u Dječjem vrtiću Radost odvijao se u 73 skupine od kojih je 13 jasličkih, 37 desetosatnih i jedna smjenska desetosatna skupina, pet osmosatnih, sedam šestosatnih i 10 petosatnih skupina primarnog vrtićkog programa. Sa obuhvatom od oko 1.390 djece, 20 objekata i 254 zaposlena, Dječji vrtić Radost je najveća odgojno obrazovna ustanova u Gradu Splitu.

Predškolska ustanova ostvaruje financijska sredstva putem:

- uplata iz nadležnog proračuna;
- uplata roditelja i naknade za oslobađanje i umanjenje od strane Službe za socijalnu skrb Grada Splita;
- uplata za polaganje stručnih ispita odgajatelja Splitsko – dalmatinske i Dubrovačko – neretvanske županije;
- uplata iz nenadležnog proračuna (Splitsko – dalmatinska županija) za pomoć pri organizaciji stručno - razvojnog skupu 26. Dani ranog i predškolskog odgoja Splitsko – dalmatinske županije „Mirisi djetinjstva“;
- donacija;
- uplata iz nenadležnog proračuna (Ministarstvo znanosti i obrazovanja);
- i uplata iz EU projekta “Vrtić za suvremenu obitelj”.

Uplatama iz nadležnog proračuna financiraju se neka od materijalnih prava radnika (plaće, doprinosi na plaću, božićnica, regres, dar u naravi, paušalna neoporeziva naknada za prehranu), oko 15.000,00 EUR režijskih troškova godišnje (otprilike jedna mjesečna rata električne energije) i sistematski pregledi radnika svake druge godine.

U Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana ulaze svi troškovi nastali do 31. 12. 2024.

Prilikom izrade računskog dijela ovog izvještaja (opći dio) korištene su tablice napravljene od strane Hrvatske zajednice računovođa i financijskih djelatnika, a koje su prilagođene potrebama iskazivanja stanja na računskim pozicijama DV Radost.

Prihodna strana izvještaja temelji se na stanju iz bruto bilance ustanove na dan 31. 12. 2024. g., a rashodna strana na izvještajima preuzetima iz sustava riznice kako bismo bili usklađeni sa stanjem prikazanim u nadležnom proračunu uz potrebne korekcije zbog eventualne neusklađenosti prikazanih podataka.

Neke od tablica su formirane na način da se vrši zaokruživanje iznosa što je razlog nastalim razlikama u vrijednosti od +/- 1 EUR. Uočene razlike ni na koji način ne utječu na pokazatelje iz ovog izvještaja.

Račun financiranja izostavljen je iz ovog izvještaja budući da Dječji vrtić Radost nije ostvario aktivnosti u tim kategorijama.

Ovim izvještajem ne nastoji se prikazati podatak o ukupno nastalom manjku ili o ukupno ostvarenom višku već o tome koliko je pokriveno planiranog manjka u tekućoj godini odnosno koliko je od prenesenog viška utrošeno na rashode u tekućoj godini, te kako je izgledalo izvršenje financijskog plana u odnosu na same planirane stavke.

1. OPĆI DIO

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.g.

DJEČI VRTIĆ RADOST

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

| PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine |
|---|----------------------------|--------------------|-------------------------|
| PRIHODI UKUPNO | 5.809.874 | 7.495.110 | 7.287.375 |
| PRIHODI POSLOVANJA | 5.809.874 | 7.495.110 | 7.287.375 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | | | |
| RASHODI UKUPNO | 5.737.387 | 7.544.670 | 7.328.444 |
| RASHODI POSLOVANJA | 5.680.893 | 7.475.570 | 7.255.713 |
| RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU | 56.494 | 69.100 | 72.731 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | 72.487 | -49.560 | -41.069 |

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

| RAČUN FINANCIRANJA | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine |
|--|----------------------------|--------------------|-------------------------|
| PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | | | |
| IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | | | |
| NETO FINANCIRANJE | 0 | 0 | 0 |

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

| VIŠKOVI/MANJKOVI | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine |
|--|----------------------------|--------------------|-------------------------|
| UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | -34.491 | 49.560 | -41.069 |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | -34.491 | 49.560 | 37.996 |

| | | | |
|--|---------------|----------|---------------|
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI RAZULTAT | 37.996 | 0 | -3.073 |
|--|---------------|----------|---------------|

Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

| PRIHODI POSLOVANJA | | | | | | | | |
|--------------------|---|-------|---|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| Razred | Skupina/ podskup ina/odje ljak | Izvor | Naziv | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine | Indeks | Indeks |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2*100 | 6=3/3*100 |
| 6 | | | Prihodi poslovanja | 5.809.874 | 7.495.110 | 7.287.375 | 125 | 97 |
| | 63 | | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 52.685 | 70.000 | 58.297 | 111 | 83 |
| | 634 | | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 6341 | | Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 636 | | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 52.685 | 70.000 | 58.297 | 111 | 83 |
| | 6361 | | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 50.890 | 70.000 | 58.297 | 115 | 83 |
| | 6362 | | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.795 | | 0 | 0 | #DU/0/ |
| | 53 | | Ostale pomoći | 52.685 | 70.000 | 58.297 | 111 | 83 |
| | 63 | | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 0 | 4.000 | 4.000 | #DU/0/ | 100 |
| | 636 | | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0 | 4.000 | 4.000 | #DU/0/ | 100 |
| | 6361 | | Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S | 0 | 4.000 | 4.000 | #DU/0/ | 100 |
| | 54 | | Pomoći iz županijskog proračuna | 0 | 4.000 | 4.000 | #DU/0/ | 100 |
| | 64 | | Prihodi od imovine | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 641 | | Prihodi od financijske imovine | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 6413 | | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 65 | | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda | 1.127.224 | 1.120.000 | 1.119.245 | 99 | 100 |
| | 652 | | Prihodi po posebnim propisima | 1.127.224 | 1.120.000 | 1.119.245 | 99 | 100 |
| | 6526 | | Ostali nespomenuti prihodi | 1.127.224 | 1.120.000 | 1.119.245 | 99 | 100 |
| | 43 | | Prihodi za posebne namjene | 1.127.224 | 1.120.000 | 1.119.246 | 99 | 100 |
| | 66 | | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 25.565 | 19.000 | 20.872 | 82 | 110 |
| | 661 | | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 25.565 | 19.000 | 20.872 | 82 | 110 |
| | 6615 | | Prihodi od pruženih usluga | 25.565 | 19.000 | 20.872 | 82 | 110 |
| | 31 | | Vlastiti prihodi | 25.565 | 19.000 | 20.872 | 82 | 110 |
| | 663 | | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 2.823 | 2.210 | 2.435 | 86 | 110 |
| | 6631 | | Tekuće donacije | 633 | 2.210 | 2.435 | 385 | 110 |
| | 6632 | | Kapitalne donacije | 2.190 | | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 62 | | Donacije | 2.823 | 2.210 | 2.435 | 86 | 110 |
| | 67 | | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 4.372.155 | 5.955.620 | 5.757.842 | 132 | 97 |
| | 671 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 4.372.155 | 5.955.620 | 5.757.842 | 132 | 97 |
| | 6711 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 4.372.155 | 5.955.620 | 5.716.099 | 131 | 96 |
| | 6712 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | | | 41.743 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 11 | | Opći prihodi i primici | 4.372.155 | 5.955.620 | 5.757.842 | 132 | 97 |
| | 67 | | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 0 | 308.080 | 308.080 | #DU/0/ | 100 |
| | 671 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 0 | 308.080 | 308.080 | #DU/0/ | 100 |
| | 6711 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | | 308.080 | 308.080 | #DU/0/ | 100 |
| | 6712 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | | | | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 15 | | Prihodi iz državnog proračuna | 0 | 308.080 | 308.080 | #DU/0/ | 100 |
| | 63 | | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 228.523 | 16.200 | 16.192 | 7 | 100 |
| | 638 | | Pomoći temeljem prijensa EU sredstava | 228.523 | 16.200 | 16.192 | 7 | 100 |
| | 6381 | | Tekuće pomoći temeljem EU sredstava | 195.356 | 16.200 | 16.192 | 8 | 100 |
| | 6382 | | Kapitalne pomoći temeljem EU sredstava | 33.167 | | | | #DU/0/ |
| | | | | | | | | #DU/0/ |
| | | | | | | | | #DU/0/ |
| | 51 | | Pomoći EU | 228.523 | 16.200 | 16.192 | 7 | 100 |
| | 65 | | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda | 900 | 0 | 411 | 46 | #DU/0/ |
| | 652 | | Prihodi po posebnim propisima | 900 | 0 | 411 | 46 | #DU/0/ |
| | 6526 | | Ostali nespomenuti prihodi | 900 | 0 | 411 | 46 | #DU/0/ |
| | | | | | | | | #DU/0/ |
| | 71 | | Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja | 900 | 0 | 411 | 46 | #DU/0/ |
| | 67 | | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 671 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 6711 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 0 | | | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 71 | | Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | | | Ukupni prihodi | 5.809.874 | 7.495.110 | 7.287.375 | 125 | 97 |

| VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Razred | Skupina/ podskup ina/odje ljak | Izvor | Naziv | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine | Indeks | Indeks |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2*100 | 6=3/3*100 |
| 9 | | | Vlastiti izvori | 37.996 | 49.560 | 0 | 0 | 0 |
| | 92 | | Rezultat poslovanja | 37.996 | 49.560 | 0 | 0 | 0 |
| | 922 | | Višak/manjak prihoda | 37.996 | 49.560 | 0 | 0 | 0 |
| | 9221 | | Višak prihoda | 37.996 | 49.560 | 0 | 0 | 0 |
| | 93 | | Vlastiti prihodi - višak | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 94 | | Prihodi za posebne namjene - višak | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |
| | 95 | | Pomoći - višak | 0 | 0 | 0 | #DU/0/ | #DU/0/ |

Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

| RASHODI POSLOVANJA | | | | | | | | |
|--------------------|---|-------|---|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Razred | Skupina/ podskup ina/odje ljak | Izvor | Naziv | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine | Indeks | Indeks |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 3 | | | Rashodi poslovanja | 5.680.893 | 7.475.570 | 7.255.713 | 128 | 97 |
| | 31 | | Rashodi za zaposlene | 4.257.673 | 5.651.000 | 5.464.637 | 128 | 97 |
| | 311 | | Plaće | 3.351.653 | 4.343.000 | 4.197.405 | 125 | 97 |
| | 3111 | | Plaće za redovan rad | 3.351.653 | 4.343.000 | 4.197.405 | 125 | 97 |
| | 312 | | Ostali rashodi za zaposlene | 352.986 | 546.000 | 523.781 | 148 | 96 |
| | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene | 352.986 | 546.000 | 523.781 | 148 | 96 |
| | 313 | | Doprinosi na plaće | 553.034 | 762.000 | 743.451 | 134 | 98 |
| | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 553.034 | 762.000 | 743.451 | 134 | 98 |
| | 3133 | | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 0 | | 0 | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 32 | | Materijalni rashodi | 90.049 | 262.520 | 238.087 | 264 | 91 |
| | 322 | | Rashodi za materijal i energiju | 24.988 | 29.100 | 28.997 | 116 | 100 |
| | 3221 | | Didaktika | 5.989 | 7.800 | 7.729 | 129 | 99 |
| | 3223 | | Energija | 14.998 | 15.000 | 15.000 | 100 | 100 |
| | 3225 | | Sitni inventar | 4.001 | 6.300 | 6.268 | 157 | 99 |
| | 323 | | Rashodi za usluge | 59.940 | 216.420 | 193.034 | 322 | 89 |
| | 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 39.923 | 175.620 | 175.557 | 440 | 100 |
| | 3236 | | Zdravstvene i veterinarske usluge | 16.017 | 31.600 | 8.277 | 52 | 26 |
| | 3238 | | Ostale računalne usluge | 0 | 9.200 | 9.200 | #DIJ/O! | 100 |
| | 3239 | | Ostale usluge | 4.000 | | | 0 | #DIJ/O! |
| | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.121 | 17.000 | 16.056 | 314 | 94 |
| | 3291 | | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 5.121 | 14.000 | 13.061 | 255 | 93 |
| | 3296 | | Troškovi sudskih postupaka | 0 | 3.000 | 2.995 | #DIJ/O! | 100 |
| | 11 | | Opći prihodi i primici | 4.347.722 | 5.913.520 | 5.702.724 | 131 | 96 |
| | 31 | | Rashodi za zaposlene | 0 | 308.080 | 308.080 | #DIJ/O! | 100 |
| | 311 | | Plaće | 0 | 308.080 | 308.080 | #DIJ/O! | 100 |
| | 3111 | | Plaće za redovan rad | 0 | 308.080 | 308.080 | #DIJ/O! | 100 |
| | 15 | | Prihodi iz državnog proračuna | 0 | 308.080 | 308.080 | #DIJ/O! | 100 |
| | 31 | | Rashodi za zaposlene | 6.016 | 18.090 | 12.984 | 216 | 72 |
| | 311 | | Plaće | 5.164 | 13.500 | 8.836 | 171 | 65 |
| | 3111 | | Plaće za redovan rad | 5.164 | 13.500 | 8.836 | 171 | 65 |
| | 312 | | Ostali rashodi za zaposlene | 0 | 2.690 | 2.690 | #DIJ/O! | 100 |
| | 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene | | 2.690 | 2.690 | #DIJ/O! | 100 |
| | 313 | | Doprinosi na plaće | 852 | 1.900 | 1.458 | 171 | 77 |
| | 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 852 | 1.900 | 1.458 | 171 | 77 |
| | 32 | | Materijalni rashodi | 15.046 | 13.790 | 12.346 | 82 | 90 |
| | 322 | | Rashodi za materijal i energiju | 0 | 0 | 0 | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0 | | 0 | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 3223 | | Energija | 0 | | 0 | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0 | | 0 | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 323 | | Rashodi za usluge | 14.214 | 13.790 | 12.169 | 86 | 88 |
| | 3237 | | Rashodi za intelektualne i osobne usluge | 9.455 | 12.490 | 10.873 | 115 | #REF! |
| | 3239 | | Grafičke i tiskarske usluge | 4.759 | 1.300 | 1.296 | 27 | 10 |
| | 324 | | Naknade troškova osobama izvan radnog | 732 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/O! |
| | 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog | 732 | | | 0 | #REF! |
| | | | | | | | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100 | 0 | 177 | 177 | #DIJ/O! |
| | 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100 | | 177 | 177 | #REF! |
| | | | | | | | #DIJ/O! | #DIJ/O! |
| | 31 | | Vlastiti prihodi | 21.062 | 31.880 | 25.330 | 120 | 79 |

| | | | | | | | |
|--|------------|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 85.524 | 91.500 | 107.874 | 126 | 118 |
| | 311 | Plaće za redovan rad | 0 | 0 | 3.096 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3111 | Plaće za redovan rad | | | 3.096 | | |
| | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 85.524 | 91.500 | 104.503 | 122 | 114 |
| | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 85.524 | 91.500 | 104.503 | 122 | 114 |
| | 313 | Doprinosi na plaće | 0 | 0 | 276 | | |
| | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | 276 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 32 | Materijalni rashodi | 988.012 | 994.400 | 1.038.222 | 105 | 104 |
| | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 165.269 | 164.420 | 173.887 | 105 | 106 |
| | 3211 | Službena putovanja | 13.740 | 19.020 | 26.661 | 194 | 140 |
| | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 129.286 | 131.000 | 135.191 | 105 | 103 |
| | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 21.774 | 14.000 | 10.886 | 50 | 78 |
| | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 470 | 400 | 1.149 | 245 | 287 |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 570.868 | 602.450 | 574.690 | 101 | 95 |
| | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 89.184 | 69.500 | 68.114 | 76 | 98 |
| | 3222 | Materijal i sirovine | 325.880 | 368.000 | 343.778 | 105 | 93 |
| | 3223 | Energija | 128.424 | 123.000 | 120.870 | 94 | 98 |
| | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 16.155 | 21.950 | 18.802 | 116 | 86 |
| | 3225 | Sitni inventar | 4.283 | 10.000 | 10.366 | 242 | 104 |
| | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 6.941 | 10.000 | 12.760 | 184 | 128 |
| | 323 | Rashodi za usluge | 237.198 | 211.670 | 277.344 | 117 | 131 |
| | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 15.985 | 16.050 | 16.177 | 101 | 101 |
| | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.274 | 500 | 1.274 | 100 | 255 |
| | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 54.959 | 53.200 | 81.599 | 148 | 153 |
| | 3234 | Komunalne usluge | 44.815 | 50.000 | 56.842 | 127 | 114 |
| | 3235 | Zakupnina i najamnina | 3.441 | 460 | 458 | 13 | 100 |
| | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 24.299 | 20.000 | 20.387 | 84 | 102 |
| | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 13.050 | 2.200 | 3.062 | 23 | 139 |
| | 3238 | Računalne usluge | 11.909 | 12.600 | 17.122 | 144 | 136 |
| | 3239 | Ostale usluge | 67.464 | 56.660 | 80.424 | 119 | 142 |
| | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 579 | 0 | 486 | 84 | #DIJ/0! |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 579 | | 486 | 84 | #DIJ/0! |
| | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.098 | 15.860 | 11.815 | 84 | 74 |
| | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3292 | Premije osiguranja | 5.751 | 5.760 | 5.905 | 103 | 103 |
| | 3293 | Reprezentacija | 373 | 800 | 348 | 93 | 43 |
| | 3294 | Članarine i norme | | 100 | | #DIJ/0! | 0 |
| | 3295 | Pristojbe i naknade | 7.974 | 9.100 | 5.376 | 67 | 59 |
| | 3296 | Troškovi sudskih postupaka | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 100 | 186 | #DIJ/0! | 186 |
| | 34 | Financijski rashodi | 7.830 | 7.100 | 8.750 | 112 | 123 |
| | 343 | Ostali financijski rashodi | 7.830 | 7.100 | 8.750 | 112 | 123 |
| | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 7.815 | 7.000 | 8.742 | 112 | 125 |
| | 3433 | Zatezne kamate | 15 | 100 | 8 | 52 | 8 |
| | | 43 Prihodi za posebne namjene | 1.081.366 | 1.093.000 | 1.154.846 | 107 | 106 |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 152.064 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 311 | Plaće | 126.824 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 3111 | Plaće za redovan rad | 126.824 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 4.314 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 4.314 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 313 | Doprinosi na plaće | 20.926 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 20.926 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 32 | Materijalni rashodi | 21.541 | 52.880 | 0 | 0 | 0 |
| | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 9.209 | 5.680 | 0 | 0 | 0 |
| | 3211 | Službena putovanja | 784 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 6.663 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.762 | 5.680 | | 0 | 0 |
| | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 9.169 | 16.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 8.708 | 16.000 | | 0 | 0 |
| | 3222 | Materijal i sirovine | 461 | 0 | | 0 | #DIJ/0! |
| | 3223 | Energija | | 0 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | 0 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3225 | Sitni inventar | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |

| | | | | | | | |
|--|------|---|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 323 | Rashodi za usluge | 3.163 | 31.200 | 0 | 0 | 0 |
| | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 3.057 | 31.200 | | 0 | 0 |
| | 3234 | Komunalne usluge | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3235 | Zakupnina i najamnina | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 60 | 0 | | 0 | #DIJ/0! |
| | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3238 | Računalne usluge | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3239 | Ostale usluge | 46 | 0 | | 0 | #DIJ/0! |
| | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3292 | Premije osiguranja | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3293 | Reprezentacija | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3294 | Članarine i norme | | 0 | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3295 | Pristojbe i naknade | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 51 | Pomoći EU | 173.605 | 52.880 | 0 | 0 | 0 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 0 | 4.000 | 4.000 | #DIJ/0! | 100 |
| | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3211 | Službena putovanja | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0 | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3222 | Materijal i sirovine | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 323 | Rashodi za usluge | 0 | 4.000 | 4.000 | #DIJ/0! | 100 |
| | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | 4.000 | | | |
| | 3239 | Ostale usluge | 0 | | 4.000 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 54 | Pomoći iz državnog proračuna (županijskog) | 0 | 4.000 | 4.000 | #DIJ/0! | 100 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 55.195 | 70.000 | 58.297 | 106 | 83 |
| | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 0 | 9.000 | 11.119 | #DIJ/0! | 124 |
| | 3211 | Službena putovanja | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0 | 9.000 | 11.119 | #DIJ/0! | 124 |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 55.195 | 61.000 | 47.178 | 85 | 77 |
| | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 27.661 | 47.000 | 26.761 | 97 | 57 |
| | 3222 | Materijal i sirovine | 27.534 | 14.000 | 20.417 | 74 | 146 |
| | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 53 | Pomoći iz državnog proračuna (MZO) | 55.195 | 70.000 | 58.297 | 106 | 83 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 633 | 2.210 | 2.435 | 385 | 110 |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 633 | 2.210 | 2.435 | 385 | 110 |
| | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 453 | 2.210 | 2.435 | 538 | 110 |
| | 3222 | Materijal i sirovine | | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 180 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 323 | Rashodi za usluge | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 61 | Donacije | 633 | 2.210 | 2.435 | 385 | 110 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 1.311 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 1.311 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3222 | Materijal i sirovine | | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.311 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 323 | Rashodi za usluge | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 71 | Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja | 1.311 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |

| | | | | | | | |
|---|------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 32 | Materijalni rashodi | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 323 | Rashodi za usluge | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | 94 Prihodi za posebne namjene - višak | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 32 | Materijalni rashodi | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 323 | Rashodi za usluge | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | 95 Pomoći - višak | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 56.494 | 69.100 | 72.731 | 129 | 105 |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine | 6.971 | 42.100 | 41.743 | 599 | 99 |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 6.971 | 42.100 | 41.743 | 599 | 99 |
| | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 3.639 | 18.800 | 18.597 | 511 | 99 |
| | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0 | 6.100 | 6.004 | | |
| | 4227 | Oprema | 3.332 | 17.200 | 17.143 | 514 | 100 |
| | | 11 Opći prihodi i primici | 6.971 | 42.100 | 41.743 | 599 | 99 |
| | 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 279 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 412 | Nematerijalna imovina | 279 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 4123 | Licence | 279 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine | 8.116 | 27.000 | 30.988 | 382 | 115 |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 8.116 | 26.350 | 30.988 | 382 | 118 |
| | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.167 | 9.500 | 9.196 | 788 | 97 |
| | 4222 | Komunikacijska oprema | | 300 | | #DIJ/0! | 0 |
| | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 2.638 | 4.100 | 2.777 | 105 | 68 |
| | 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | | 450 | 993 | #DIJ/0! | 221 |
| | 4226 | Sportska i glazbena oprema | 1.042 | 2.000 | 8.707 | 836 | 435 |
| | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 3.268 | 10.000 | 9.314 | 285 | 93 |
| | 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 0 | 650 | 0 | #DIJ/0! | 0 |
| | 4262 | Ulaganje u računalne programe | | 650 | | #DIJ/0! | 0 |
| | | 43 Prihodi za posebne namjene | 8.395 | 27.000 | 30.988 | 369 | 115 |
| | 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 412 | Nematerijalna imovina | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 4123 | Licence | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine | 33.167 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 33.167 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 13.738 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 4222 | Komunikacijska oprema | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 5.769 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 1.668 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 4226 | Sportska i glazbena oprema | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 11.993 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 4262 | Ulaganje u računalne programe | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | 51 Pomoći EU | 33.167 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine | 5.771 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 5.771 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 5.771 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | | 53 Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO) | 5.771 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine | 2.190 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 2.190 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0 | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 4222 | Komunikacijska oprema | 1.850 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | 4226 | Sportska i glazbena oprema | 340 | | | 0 | #DIJ/0! |
| | | | | | | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | 61 Donacije | 2.190 | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! |
| | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 422 | Postrojenja i oprema | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 4222 | Komunikacijska oprema | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | 93 Vlastiti prihodi - višak | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | Ukupni rashodi | 5.737.387 | 7.544.670 | 7.328.444 | 128 | 97 |

MANJAK POKRIVEN TEKUĆIM PRIHODIMA

| Razred | Skupina/ podskupina/ odjeljak | Izvor | Naziv | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine | Indeks | Indeks |
|--------|-------------------------------------|-------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 9 | | | Vlastiti izvori | 0 | 0 | 3.073 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 92 | | Rezultat poslovanja | 0 | 0 | 3.073 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 922 | | Višak/manjak prihoda | 0 | 0 | 3.073 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | 9222 | | Manjak prihoda | 0 | 0 | 3.073 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |
| | | | 11 Opći prihodi i primici | 0 | 0 | 0 | #DIJ/0! | #DIJ/0! |

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.g.
I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV | Izvršenje prethodne godine | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine | Indeks | Indeks |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | $5=4/2*100$ | $6=4/3*100$ |
| UKUPNO RASHODI | 5.737.387 | 7.544.670 | 7.328.445 | 128 | 97 |
| 09 Obrazovanje | 5.737.387 | 7.544.670 | 7.328.445 | 128 | 97 |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 5.426.434 | 7.199.670 | 7.002.878 | 129 | 97 |
| 096 Dodatne usluge u obrazovanju | 310.953 | 345.000 | 325.567 | 105 | 94 |
| | | | | | |

2. POSEBNI DIO

Tablica posebnog dijela u kojoj je izvršenje financijskog plana za 2024. g. prikazano po programskoj (aktivnosti) i ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja:

| GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.g. | | | | |
|--|--|---------------------|-------------------------|---------------|
| Šifra | Naziv | Plan tekuće godine | Izvršenje tekuće godine | Indeks |
| 1 | | 2 | 3 | 4=3/2*100 |
| Ukupno | | 7.544.670,00 | 7.328.444,40 | 97,13 |
| Program 3100 | PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA | 7.491.790,00 | 7.328.444,40 | 97,82 |
| Aktivnost A310001 | ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE | 6.262.000,00 | 6.073.049,53 | 96,98 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 5.682.600,00 | 5.472.914,46 | 96,31 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.682.600,00 | 5.472.914,46 | 96,31 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 5.651.000,00 | 5.464.637,46 | 96,70 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 4.343.000,00 | 4.197.404,86 | 96,65 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 4.343.000,00 | 4.197.404,86 | 96,65 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 546.000,00 | 523.781,17 | 95,93 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 546.000,00 | 523.781,17 | 95,93 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 762.000,00 | 743.451,43 | 97,57 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 762.000,00 | 743.451,43 | 97,57 |
| 32 | Materijalni rashodi | 31.600,00 | 8.277,00 | 26,19 |
| 323 | Rashodi za usluge | 31.600,00 | 8.277,00 | 26,19 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 31.600,00 | 8.277,00 | 26,19 |
| Izvor 1.5. | PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA (POMOĆI) | 308.080,00 | 308.080,00 | 100,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 308.080,00 | 308.080,00 | 100,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 308.080,00 | 308.080,00 | 100,00 |
| 311 | Plaće za zaposlene | 308.080,00 | 308.080,00 | 100,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 308.080,00 | 308.080,00 | 100,00 |
| Izvor 3.1. | OSTALI VLASTITI PRIHODI | 15.400,00 | 10.294,08 | 66,84 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 15.400,00 | 10.294,08 | 66,84 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 15.400,00 | 10.294,08 | 66,84 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 13.500,00 | 8.836,09 | 65,45 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 13.500,00 | 8.836,09 | 65,45 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 1.900,00 | 1.457,99 | 76,74 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 1.900,00 | 1.457,99 | 76,74 |
| Izvor 4.3. | OSTALI NAMJENSKI PRIHODI | 255.920,00 | 281.760,99 | 110,10 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 255.920,00 | 281.760,99 | 110,10 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 91.500,00 | 107.874,48 | 117,90 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 0,00 | 3.095,68 | 0,00 |
| 3111 | Plaće za zaposlene | 0,00 | 3.095,68 | 0,00 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 91.500,00 | 104.502,66 | 114,21 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 91.500,00 | 104.502,66 | 114,21 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0,00 | 276,14 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 276,14 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 164.420,00 | 173.886,51 | 105,76 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 164.420,00 | 173.886,51 | 105,76 |
| 3211 | Službena putovanja | 19.020,00 | 26.660,64 | 140,17 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 131.000,00 | 135.191,18 | 103,20 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 14.000,00 | 10.886,09 | 77,76 |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima | 400,00 | 1.148,60 | 287,15 |
| Izvor 5.5. | POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|----------------------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Aktivnost A310002 | MALA ŠKOLA, DAROVITA DJECA I DJECA S POSEBNIM POTREBAMA | 70.000,00 | 58.297,20 | 83,28 |
| Izvor 5.3. | POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | 70.000,00 | 58.297,20 | 83,28 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 70.000,00 | 58.297,20 | 83,28 |
| 32 | Materijalni rashodi | 70.000,00 | 58.297,20 | 83,28 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 9.000,00 | 11.118,78 | 123,54 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 9.000,00 | 11.118,78 | 123,54 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 61.000,00 | 47.178,42 | 77,34 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 47.000,00 | 26.761,00 | 56,94 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 14.000,00 | 20.417,42 | 145,84 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | | | 0,00 |
| Aktivnost A310003 | UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA | 14.000,00 | 13.060,64 | 93,29 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 14.000,00 | 13.060,64 | 93,29 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 14.000,00 | 13.060,64 | 93,29 |
| 32 | Materijalni rashodi | 14.000,00 | 13.060,64 | 93,29 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 14.000,00 | 13.060,64 | 93,29 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 14.000,00 | 13.060,64 | 93,29 |
| Aktivnost A310004 | REŽIJSKI TROŠKOVI | 202.500,00 | 207.731,70 | 102,58 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 15.000,00 | 15.000,00 | 100,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 15.000,00 | 15.000,00 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 15.000,00 | 15.000,00 | 100,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 15.000,00 | 15.000,00 | 100,00 |
| 3223 | Energija | 15.000,00 | 15.000,00 | 100,00 |
| Izvor 4.3. | OSTALI NAMJENSKI PRIHODI | 187.500,00 | 192.731,70 | 102,79 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 187.500,00 | 192.731,70 | 102,79 |
| 32 | Materijalni rashodi | 187.500,00 | 192.731,70 | 102,79 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 123.000,00 | 120.870,07 | 98,27 |
| 3223 | Energija | 123.000,00 | 120.870,07 | 98,27 |
| 323 | Rashodi za usluge | 64.500,00 | 71.861,63 | 111,41 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 14.500,00 | 15.019,62 | 103,58 |
| 3234 | Komunalne usluge | 50.000,00 | 56.842,01 | 113,68 |
| Aktivnost A310006 | RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIĆA | 587.640,00 | 592.804,36 | 100,88 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | | | 0,00 |
| Izvor 3.1. | OSTALI VLASTITI PRIHODI | 12.000,00 | 10.416,37 | 86,80 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 12.000,00 | 10.416,37 | 86,80 |
| 32 | Materijalni rashodi | 12.000,00 | 10.416,37 | 86,80 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 12.000,00 | 10.416,37 | 86,80 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 12.000,00 | 10.416,37 | 86,80 |
| Izvor 4.3. | OSTALI NAMJENSKI PRIHODI | 573.430,00 | 579.952,61 | 101,14 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 573.430,00 | 579.952,61 | 101,14 |
| 32 | Materijalni rashodi | 566.330,00 | 571.202,97 | 100,86 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 457.500,00 | 435.018,12 | 95,09 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 69.500,00 | 68.113,56 | 98,01 |
| 3222 | Materijal i sirovine | 368.000,00 | 343.778,08 | 93,42 |
| 3225 | Sitni inventar | 10.000,00 | 10.366,17 | 103,66 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 10.000,00 | 12.760,31 | 127,60 |

| | | | | |
|----------------------|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 323 | Rashodi za usluge | 92.970,00 | 123.883,59 | 133,25 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.550,00 | 1.157,32 | 74,67 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 500,00 | 1.274,40 | 254,88 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 460,00 | 457,92 | 99,55 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 20.000,00 | 20.386,73 | 101,93 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 2.200,00 | 3.062,07 | 139,19 |
| 3238 | Računalne usluge | 12.600,00 | 17.121,63 | 135,89 |
| 3239 | Ostale usluge | 55.660,00 | 80.423,52 | 144,49 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 486,34 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 486,34 | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 15.860,00 | 11.814,92 | 74,50 |
| 3292 | Premije osiguranja | 5.760,00 | 5.905,32 | 102,52 |
| 3293 | Reprezentacija | 800,00 | 347,92 | 43,49 |
| 3294 | Članarine i norme | 100,00 | 5.376,00 | 5.376,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 9.100,00 | | 0,00 |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | | | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 100,00 | 185,68 | 185,68 |
| 34 | Financijski rashodi | 7.100,00 | 8.749,64 | 123,23 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 7.100,00 | 8.749,64 | 123,23 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 7.000,00 | 8.741,89 | 124,88 |
| 3433 | Zatezne kamate | 100,00 | 7,75 | 7,75 |
| Izvor 6.1. | DONACIJE | 2.210,00 | 2.435,38 | 110,20 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 2.210,00 | 2.435,38 | 110,20 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.210,00 | 2.435,38 | 110,20 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 2.210,00 | 2.435,38 | 110,20 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.210,00 | 2.435,38 | 110,20 |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | 0,00 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | 0,00 |
| Aktivnost A310007 | SANACIJA I ADAPTACIJA OBJEKATA DV | 285.670,00 | 309.539,77 | 108,36 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 209.520,00 | 209.138,71 | 99,82 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 177.920,00 | 177.788,33 | 99,93 |
| 32 | Materijalni rashodi | 177.920,00 | 177.788,33 | 99,93 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 14.100,00 | 13.997,08 | 99,27 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 7.800,00 | 7.728,94 | |
| 3225 | Sitni inventar | 6.300,00 | 6.268,14 | 99,49 |
| 323 | Rashodi za usluge | 163.820,00 | 163.791,25 | 99,98 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 163.820,00 | 163.791,25 | 99,98 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 31.600,00 | 31.350,38 | 99,21 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 31.600,00 | 31.350,38 | 99,21 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 31.600,00 | 31.350,38 | 99,21 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 8.300,00 | 8.204,30 | 98,85 |
| 4223 | Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje | 6.100,00 | 6.003,58 | |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 17.200,00 | 17.142,50 | 99,67 |
| Izvor 4.3. | OSTALI NAMJENSKI PRIHODI | 76.150,00 | 100.401,06 | 131,85 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 76.150,00 | 100.401,06 | 131,85 |
| 32 | Materijalni rashodi | 76.150,00 | 100.401,06 | 131,85 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 21.950,00 | 18.801,87 | 85,66 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 21.950,00 | 18.801,87 | 85,66 |
| 323 | Rashodi za usluge | 54.200,00 | 81.599,19 | 150,55 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 53.200,00 | 81.599,19 | 153,38 |
| 3239 | Ostale usluge | 1.000,00 | | 0,00 |
| Izvor 5.2. | POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 6.1. | DONACIJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | 0,00 |
| Izvor 7.1. | PRIHODI OD PRODAJE ZEMLJIŠTA I OBJEKATA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | 0,00 |

| | | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|---------------|
| Aktivnost A310008 | ADAPTACIJA GRADSKIH PROSTORA U OBJEKTIMA DJEČJIH VRTIĆA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | | | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | 0,00 |
| Aktivnost A310009 | UREĐENJE OKOLIŠA DJEČJIH VRTIĆA | 11.800,00 | 11.765,63 | 99,71 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 11.800,00 | 11.765,63 | 99,71 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 11.800,00 | 11.765,63 | 99,71 |
| 32 | Materijalni rashodi | 11.800,00 | 11.765,63 | 99,71 |
| 323 | Rashodi za usluge | 11.800,00 | 11.765,63 | 99,71 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 11.800,00 | 11.765,63 | 99,71 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | | 0,00 | 0,00 |
| Aktivnost A310010 | AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA | 31.180,00 | 31.207,61 | 100,09 |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 22.700,00 | 22.588,02 | 99,51 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 12.200,00 | 12.195,42 | 99,96 |
| 32 | Materijalni rashodi | 12.200,00 | 12.195,42 | 99,96 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 9.200,00 | 9.200,00 | 100,00 |
| 3238 | Ostale računalne usluge | 9.200,00 | 9.200,00 | |
| 3239 | Ostale usluge | | | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.000,00 | 2.995,42 | 99,85 |
| 3296 | Troškovi sudskih postupaka | 3.000,00 | 2.995,42 | |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.500,00 | 10.392,60 | 98,98 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 10.500,00 | 10.392,60 | 98,98 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 10.500,00 | 10.392,60 | 98,98 |
| 4223 | Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje | | | |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | 0,00 |
| Izvor 3.1. | OSTALI VLASTITI PRIHODI | 4.480,00 | 4.619,59 | 103,12 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 4.480,00 | 4.619,59 | 103,12 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 2.690,00 | 2.689,82 | 99,99 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 2.690,00 | 2.689,82 | 99,99 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 2.690,00 | 2.689,82 | 99,99 |
| 32 | Materijalni rashodi | 1.790,00 | 1.929,77 | 107,81 |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.790,00 | 1.929,77 | 107,81 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 490,00 | 456,48 | 93,16 |
| 3239 | Ostale usluge | 1.300,00 | 1.473,29 | 113,33 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | | 0,00 |

| | | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|---------------|
| Izvor 4.3. | OSTALI NAMJENSKI PRIHODI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 0,00 | 0,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3293 | Reprezentacija | | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 369 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3691 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.4. | POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 4.000,00 | 4.000,00 | 100,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 4.000,00 | | |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| Aktivnost K310001 | KUHINJSKA I OSTALA OPREMA | 27.000,00 | 30.987,96 | 114,77 |
| Izvor 4.3. | OSTALI NAMJENSKI PRIHODI | 27.000,00 | 30.987,96 | 114,77 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | | | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 27.000,00 | 30.987,96 | 114,77 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 412 | Nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4123 | Licence | | | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 27.000,00 | 30.987,96 | 114,77 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 26.350,00 | 30.987,96 | 117,60 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 9.500,00 | 9.196,47 | 96,80 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 300,00 | | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 4.100,00 | 2.777,23 | 67,74 |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 450,00 | 993,06 | 220,68 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 2.000,00 | 8.707,22 | 435,36 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 10.000,00 | 9.313,98 | 93,14 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 650,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 650,00 | | 0,00 |
| Izvor 6.1. | DONACIJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | | | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | | | 0,00 |
| Program 3103 | EU PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA | 52.880,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivnost T310301 | EU PROJEKT "VRTIĆ ZA SUVREMENU OBITELJ" | 52.880,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.1. | POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU | 52.880,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 52.880,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | 0,00 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | | | 0,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | 0,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | 0,00 |

| | | | | |
|-------------------|---|------------------|-------------|-------------|
| 32 | Materijalni rashodi | 52.880,00 | 0,00 | 0,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 5.680,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3211 | Službena putovanja | | | 0,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 5.680,00 | | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 16.000,00 | | 0,00 |
| 3222 | Materijal i sirovine | | | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | | | 0,00 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 31.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 31.200,00 | | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | | | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | | | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | | | 0,00 |
| 36 | Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 369 | Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3693 | Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3694 | Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | | | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | | | 0,00 |
| 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | | | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | | | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | 0,00 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4262 | Ulaganja u računalne programe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5.2. | POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje izvršenja financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za razdoblje od 01.01. do 31. 12. 2024. g.

Opći dio

Sažetak računa prihoda i rashoda

Kod izrade sažetka računa prihoda i rashoda, kao temelj se koristila bruto bilanca na dan 31. 12. 2024. te ispis pozicija iz lokalne riznice.

Račun prihoda i rashoda

Prihodi

U izvještajnom razdoblju 2023. godine ostvareno je 5.809.874 EUR prihoda. U 2024. godini planirano je 7.495.110 EUR prihoda, a ostvareno je 7.287.375 EUR prihoda što iznosi izvršenje plana od 97% i povećanje ostvarenih prihoda u 2024. godini za 25% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na razini razreda/skupina realizacija plana je kako slijedi:

Na podskupini 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planirano je 70.000 EUR, a ostvareno 58.297 EUR što čini izvršenje plana od 83%. Radi se o sredstvima MZO za sufinanciranje programa male škole i djece sa posebnim potrebama integrirane u redovne odgojno obrazovne skupine. MZO je posredstvom osnivača doznačilo ukupno deset rata u tri ciklusu. U izvještajnoj godini realizirano je 11% više prihoda od MZO u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog je u sve većem broju djece s teškoćama integrirane u redovne skupine.

Na istoj podskupini imamo planiran i realiziran prihod iz županijskog proračuna u iznosu od 4.000 EUR, a radi se o pomoći pri organizaciji 26. Dana ranog i predškolskog odgoja Splitsko – dalmatinske županije „Mirisi djetinjstva“ koji su održani u 2023. godini.

Na podskupini 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planirano je, a i ostvareno 16.192 EUR što je isplata posljednjeg ZNS-a u kojem su obračunate sve nastale razlike prethodnih ZNS-ova. U odnosu na prihod od 228.523 EUR ostvaren iz istog izvora u istom razdoblju prethodne godine, imamo smanjenje ostvarenja od 93% što je i očekivano budući da je projekt je prestao sa radom 31. 08. 2023. g. i ovaj ZNS pa posljedično i nastali prihod je produkt konstantnog kašnjenja uplata od samog početka projekta.

Na podskupini 652 Prihodi po posebnim propisima planirano je 1.120.000 EUR, a ostvareno 1.119.245 EUR što čini ostvarenje od 100%. U odnosu na prošlogodišnji ostvareni prihod od 1.127.224 EUR vidimo ostvarenje od 99% što potvrđuje da se radi o uobičajenim vrijednostima prihoda.

Na istoj podskupini zabilježen je prihod sa osnova osiguranja u iznosu od 411 EUR, a radi se o drugom dijelu uplate započete u 2023. godini po osnovi osiguranja vozila.

Na podskupini 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirano je 19.000 EUR, a ostvareno 20.872 EUR što čini ostvarenje od 110%. Plan prihoda izrađuje se

prema prosječnim ostvarenim prihodima iz ovog izvora u nekoliko posljednjih godina pri čemu se planirani prihodi uvijek kreću u rasponu od +/-10%. Radi se o prihodima od polaganja stručnih ispita odgojitelja pri čemu je nemoguće točnije predvidjeti broj prijavljenih kandidatkinja na ispitnim rokovima. Realizacija na istoj podskupini u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 25.565 EUR što ovogodišnju realizaciju stavlja u poziciju smanjenja od 18%.

Na podskupini 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika planirano je 5.955.620 EUR, a ostvareno 5.757.842 EUR što čini ostvarenje od 97%. U odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je realizirano 4.372.155 EUR, ove godine imamo porast od 32% koji dovodimo u vezu sa povećanjem iznosa za paušalne neoporezive naknade za prehranu sa 66,37 EUR na 100,00 EUR po radniku počevši od srpnja kao i tri puta provedenom povećanju osnovice za obračun plaće (u siječnju, travnju i srpnju), a sve prema Kolektivnom ugovoru za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 31. 01. 2024. godine.

Na podskupini 671 uveden je i novi izvor financiranja plaća radnika, radi se o sredstvima za fiskalnu održivost dječjih vrtića dodijeljenima iz državnog proračuna. Sredstva su planirana i realizirana u iznosu od 308.080 EUR.

Na podskupini 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna prihod je planiran u iznosu od 2.210 EUR, a ostvaren je u iznosu od 2.425 EUR. U odnosu na planirani iznos, radi se o ostvarenju od 110%.

Rashodi

U 2024. godini planirano je 7.475.570 EUR rashoda poslovanja, a ostvareno je 7.255.713 EUR što iznosi 97%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je ostvareno 5.680.893 EUR rashoda, radi se o povećanju od 28%.

Na razini podskupina realizacija plana po izvorima je kako slijedi:

Na izvoru 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Split) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 5.651.000 EUR, a realizirano 5.464.637 EUR što čini ostvarenje plana od 97%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 4.257.673 EUR rashoda za zaposlene što čini povećanje od 28% u ovoj godini, a koje odgovara povećanju osnovice za izračun plaće te ostalim ugovorenim materijalnim pravima radnika prema Kolektivnom ugovoru za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 31. 01. 2024. godine.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 262.520 EUR, a realizirano 238.087 EUR što čini realizaciju od 91%. U odnosu na izvršenje od 90.049 EUR u istom razdoblju prethodne godine, indeks od 264 pokazuje značajno povećanje zbog velikog broja izdanih suglasnosti od strane nadležne službe, a za uređenje okoliša vrtića, radove na sanaciji objekata, nabavku opreme i prenamjenu skupina 10-satnog vrtićkog boravka u skupine jasličkog boravka.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 42.100, a ostvareno 41.743 EUR što čini realizaciju od 99%. U prethodnoj godini realizirano je 6.971 EUR, a indeks od 599 pokazuje povećanje opsega ulaganja nadležnog proračuna u nabavu opreme za dječje vrtiće.

Na izvoru 1.5. Prihodi iz državnog proračuna na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je i realizirano 308.080 EUR. Radi se o sredstvima za fiskalnu održivost dječjih vrtića dodijeljenima iz državnog proračuna.

Na izvoru 3.1. Vlastiti prihodi (Prihodi od polaganja stručnih ispita) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 18.090 EUR, a realizirano 12.984 EUR što čini ostvarenje plana od 72%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 6.016 EUR rashoda za zaposlene što je iskazano indeksom od 216.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 13.790 EUR, a realizirano 12.346 EUR što čini realizaciju od 90%. U odnosu na izvršenje od 15.046 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje izvršenja za 18%.

Na izvoru 4.3. Prihodi za posebne namjene (Uplate roditelja) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 91.500 EUR, a realizirano 107.874 EUR kn što čini ostvarenje plana od 118%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 85.524 EUR rashoda za zaposlene što čini povećanje od 26% u ovoj godini zbog izmjena Pravilnika o porezu na dohodak i povećanja neoporezivih iznosa naknada, potpora i nagrada, dnevnica i otpremnina.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 994.400 EUR, a realizirano 1.038.222 EUR što čini realizaciju od 104%. U odnosu na izvršenje od 988.012 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje od 5% koje je rezultat značajno povećanog izvršenja za službena putovanja, locco vožnju, nabavku sitnog inventara i radne obuće i odjeće. Na skupini 34 Financijski rashodi na istom izvoru planirano je 7.100 EUR, a realizirano 8.750 EUR što čini realizaciju od 123%. U odnosu na izvršenje od 7.830 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje od 12%. Povećanju razlog možemo pronaći u povećanom broju obavljenih bankovnih transakcija i porastu cijena samih transakcija što se sada već uočava kao stalan trend.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 27.000 EUR, a realizirano 30.988 EUR što čini realizaciju od 115%. U odnosu na izvršenje od 8.116 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje od 382%.

Na izvoru 5.1.1. Pomoći EU (EU projekt) nije bilo realiziranih vrijednosti budući da je projekt prestao s radom 31. 08. 2023. g. Kod planiranih rashoda radi se o planiranju potrošnje prenesenog viška i ostvarene uplate posljednjeg ZNS-a, a koja nije realizirana zbog očekivanja kontrole provođenja projekta i potencijalnog budućeg iznosa penalizacije.

Na skupini 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine nije bilo planiranih ni realiziranih sredstava. U istom razdoblju prethodne godine, realizirano je 33.167 EUR.

Na izvoru 5.3. Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO) na skupini 32 Materijalni rashodi planirano je 70.000 EUR, a realizirano 58.297 EUR što čini realizaciju od 83%. U odnosu na izvršenje od 55.195 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje od 6%.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine nije bilo planiranih ni realiziranih sredstava. U istom razdoblju prethodne godine, realizirano je 5.771 EUR.

Na izvoru 5.4. Pomoći iz nenadležnog proračuna (SDŽ) na skupini 32 Materijalni rashodi planirano je 4.000 EUR, a realizirano isto toliko. U prethodnoj godini nije postojalo izvršenje budući da se radi o sredstvima pomoći za organizaciju 26. Dana ranog i predškolskog odgoja Splitsko – dalmatinske županije „Mirisi djetinjstva" koji su održani u 2023. godini, a pomoć je uplaćena u 2024. g.

Na izvoru 6.1. Donacije na skupini 32 Materijalni rashodi za 2024. g. donacije su planirane u iznosu od 2.210 EUR i ostvarene u iznosu od 2.435 EUR. U 2023. g. ostvareno je donacija u vrijednosti 633 EUR.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine nije bilo planiranih ni realiziranih sredstava. U istom razdoblju prethodne godine, realizirano je 2.190 EUR.

Na izvoru 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja na skupini 32 Materijalni rashodi nije bilo planiranih ni realiziranih sredstava. U istom razdoblju prethodne godine, realizirano je 1.311 EUR.

Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Povećanje indeksa izvršenja 2024. godine u odnosu na 2023. godinu u skladu je sa ranije opisanim većim rashodima za nabavu opreme i financiranje radova na održavanju i sanaciji objekata.

Indeks planiranja koji iznosi 97 pokazuje da je izvršenje gotovo jednako planiranim iznosima.

Posebni dio

PROGRAM: Predškolski odgoj u ustanovama Grada

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Dječji vrtić *Radost* odgojno – obrazovni proces temelji na uvažavanju individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca u poticajnom okruženju. Usmjereni smo na poštivanje dječjih prava i razvoj osobnih potencijala, te svojim djelovanjem pružamo podršku obitelji, pridonosimo razvoju roditeljskih kompetencija i razvoju društvene zajednice.

Intenziviramo suradnju odgojitelja, roditelja i stručnih suradnika na procjenjivanju razvojnog statusa djece i planiranju razvojno - primjerenih individualnih ciljeva.

Bitni ciljevi:

U odnosu na dijete:

- stimuliranje pojedinih aspekata djetetova razvoja ciljanim zadaćama i promišljenim poticajima
- intenziviranje razvoja djetetovih potencijala
- podržavanje razvoja pozitivne slike djeteta o sebi

U odnosu na odgojitelje:

- timski rad na planiranju razvojnih zadaća na individualnoj i grupnoj razini te promišljanje razvojno-primjerenog konteksta koji potiče potencijale djeteta
- primjena razvojnih ljestvica za prepoznavanje razvojnog statusa djeteta
- dokumentiranje djetetova razvoja i postignuća

U odnosu na roditelje:

- jačanje roditeljskih kompetencija sudjelovanjem u praćenju i procjeni razvoja djeteta putem razvojnih ljestvica
 - osvještavanje roditelja o važnosti primjerenih poticaja u intenzivnom razdoblju djetetova rasta i razvoja te rane intervencije kod uočenih odgojnih i razvojnih problema
 - jačanje roditeljske odgovornosti za pridržavanje dogovorenih granica i dosljednosti u odgoju.
- Materijalni ciljevi usmjereni su na ostvarenje svih materijalnih prava radnika u skladu sa odredbama Kolektivnog ugovoru za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 31. 01. 2024. godine i na ostvarenje svih potrebnih materijalnih uvjeta za siguran i svrhovit rad s djecom i boravak djece u objektima naše ustanove.

PROJEKT / AKTIVNOST: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

PLANSKA VRIJEDNOST: 6.262.000 €

REALIZACIJA: 6.073.049,53 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da realizirana vrijednost u odnosu na plansku vrijednost rashoda za zaposlene ne pokazuje veće odstupanje. Realizacija materijalnih rashoda u odnosu na planirane manja je za 3,02% što proizlazi iz nemogućnosti točnog predviđanja potreba za isplatom ostalih rashoda za zaposlene (pomoći za bolovanja i smrtni slučaj i odobrenje zahtjeva za službenim putovanjima radnika kao stavkama na kojima realizirana vrijednost ima najveće odstupanje od planske vrijednosti). Najveće odstupanje od plana zabilježeno je kao posljedica slabog odaziva radnika na sistematske preglede.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|----------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Rashodi za zaposlene | 97,11 | 6.065.980,00 | 5.890.886,02 |
| Materijalni rashodi | 92,93 | 196.020,00 | 182.163,51 |
| Ukupno | 96,98 | 6.262.000,00 | 6.073.049,53 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Mala škola, darovita djeca i djeca s posebnim potrebama

PLANSKA VRIJEDNOST: 70.000,00 €

REALIZACIJA: 58.297,20 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je realizirana vrijednost materijalnih rashoda manja od planske vrijednosti. Budući da se radi o rashodima koji se financiraju iz prihoda od uplata za polaganje stručnih ispita odgojitelja, razlog je u nemogućnosti predviđanja broja odgojiteljica koje će pristupiti polaganju stručnog ispita.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 83,28 | 70.000,00 | 58.297,20 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno | 83,28 | 70.000,00 | 58.297,20 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Upravna vijeća u vrtićima

PLANSKA VRIJEDNOST: 14.000,00 €

REALIZACIJA: 13.060,64 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su planska sredstva za materijalne rashode u granicama planiranih sredstava. Visina pojedinačne mjesečne naknade varira o broju vijećnika, a jedno vrijeme UV je funkcioniralo bez jedne članice do imenovanja novog člana.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|----------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 93,29 | 14.000,00 | 13.060,24 |
| Ukupno | 93,29 | 14.000,00 | 13.060,24 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Režijski troškovi

PLANSKA VRIJEDNOST: 202.500,00 €

REALIZACIJA: 207.731,70 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je realizirana vrijednost materijalnih rashoda blago povećana u svim kategorijama u odnosu na plansku vrijednost, a pri čemu najveće odstupanje u kategoriji komunalnih usluga gdje naknada za odvoz smeća i dalje pokazuje trend povećanja u odnosu na dosadašnje, a i planirane vrijednosti.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|----------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 102,58 | 202.500,00 | 207.731,70 |
| Ukupno | 102,58 | 202.500,00 | 207.731,70 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 587.640,00 €

REALIZACIJA: 592.804,36 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su planska sredstva za materijalne rashode u granicama planiranih sredstava.

Planska vrijednost financijskih rashoda manja je od realizirane zbog povećanja troškova bankovnih usluga.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|----------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 100,61 | 580.540,00 | 584.054,72 |
| Financijski rashodi | 123,23 | 7.100,00 | 8.749,64 |
| Ukupno | 100,88 | 587.640,00 | 592.804,36 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Sanacija i adaptacija objekata DV

PLANSKA VRIJEDNOST: 285.670,00 €

REALIZACIJA: 309.539,77 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su sredstva za materijalne rashode u 2024. godini potrošena za 9% više od planiranog. Iznos radova koji je premašio planirana sredstva se odnosi na radove na sanaciji i adaptaciji objekata financiranim iz sredstava predškolske ustanove.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 109,49 | 254.070,00 | 278.189,39 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 99,21 | 31.600,00 | 31.350,38 |
| Ukupno | 108,36 | 285.670,00 | 309.539,77 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Adaptacija gradskih prostora u objektima dječjih vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 0,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nisu zabilježeni rezultati na ovoj aktivnosti

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Uređenje okoliša dječjih vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 11.800,00 €

REALIZACIJA: 11.765,63 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su planska sredstva za materijalne rashode u granicama planiranih sredstava. Radi se o postavljanju umjetne trave oko DV Latica, a što je realizirano prema suglasnosti izdanoj od strane nadležne službe.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 99,71 | 11.800,00 | 11.765,63 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno | 99,71 | 11.800,00 | 11.765,63 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PLANSKA VRIJEDNOST: 31.180,00€

REALIZACIJA: 31.207,61 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da realizirana vrijednost u odnosu na plansku vrijednost rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine ne pokazuje značajnije odstupanje.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Rashodi za zaposlene | 99,99 | 2.690,00 | 2.689,82 |
| Materijalni rashodi | 100,75 | 17.990,00 | 18.125,19 |
| Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 98,98 | 10.500,00 | 10.392,60 |
| Ukupno | 100,09 | 31.180,00 | 31.207,61 |

PROJEKT / AKTIVNOST: Kuhinjska i ostala oprema

PLANSKA VRIJEDNOST: 27.000,00 €

REALIZACIJA: 30.987,96 €

OBRAZLOŽENJE: Razlika u planiranim u odnosu na realizirane vrijednosti najvećim dijelom je rezultat nabavke dvorišnih igrala za DV Margaritela, a koja su nabavljena prema suglasnosti iz 2023. g., ali u 2024. godini. Sredstva su bila planirana na izvoru 1.1.1. u 2023. g., ali ne i u 2024. g., a prilikom realizacije nabavke, izvor je prebačen na 4.3.1. gdje prethodno nije bilo planiranih sredstava.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi za nabavu neproizvedene nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 114,77 | 27.000,00 | 30.987,96 |
| Ukupno | 114,77 | 27.000,00 | 30.987,96 |

PROGRAM: EU projekti u ustanovama predškolskog odgoja

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Glavni cilj projekta je unaprijediti usluge ustanove predškolskog odgoja DV Radost uvođenjem deset novih skupina produljenog boravka te jednog novog posebnog sportskog programa. Cilj će se postići zapošljavanjem 12 odgojitelja za potrebe osiguranja produljenog boravka te inkluzije djece s teškoćama u razvoju u produljenom radnom vremenu vrtića. Također, zaposlit će se četiri stručna suradnika te pomoćno osoblje. Navedenim će se postići svrha projekta i poziva: doprinos usklađenju poslovnih i obiteljskih obveza roditelja čija su djeca uključena u sustav predškolskog odgoja u gradu Splitu.

PROJEKT / AKTIVNOST: EU projekt „Vrtić za suvremenu obitelj”

PLANSKA VRIJEDNOST: 52.880,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nisu zabilježeni rezultati na ovoj aktivnosti, a planirana sredstva odnose se na preneseni višak iz prethodne godine i uplatu posljednjeg ZNS-a koja se dogodila u ovoj godini. Sredstva nisu realizirana zbog eventualnog potraživanja za povrat ako dođe do takvog nalaza i rješenja nakon kontrole projekta.

POKAZATELJ REZULTATA

| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2024. | Realizacija 2024. |
|---|------------------------|--------------------------|-------------------|
| Rashodi za zaposlene | | 0,00 | 0,00 |
| Materijalni rashodi | | 52.880,00 | 0,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno | | 52.880,00 | 0,00 |

U nastavku su prikazani pokazatelji uspješnosti kod obavljanja redovne djelatnosti rada s djecom.

CILJ: Povećanje raznolikosti vrtićkog programa prilagođenog potrebama djeteta

| POKAZATELJ REZULTATA | DEFINICIJA | JEDINICA | POLAZNA VRIJEDNOST | IZVOR PODATAKA | CILJANA VRIJEDNOST | OSTVARENA VRIJEDNOST |
|--|---|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------------|
| Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim programom učenja engleskog jezika | Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe na razvijanje posebnim senzibilnosti za strani jezik kod većeg broja djece što utječe na cjelokupni razvoj djeteta, a posebice na govorne sposobnosti i percepciju | Udio skupina u Ustanovi obuhvaćenih posebnim redovnim programom učenja engleskog jezika u ukupnom broju upisane djece | 2 skupine (od 73) | Dječji vrtić | / | / |
| Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim sportskim programom | Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na poticanje motoričkih sposobnosti djece te omogućuje da dijete shvati i doživi sport kao dio svakodnevnog života i usvoji zdrave životne navike. | Udio djece obuhvaćene posebnim redovnim sportskim programom u ukupnom broju upisane djece | 7 skupina (od 73) | Dječji vrtić | 1 dodatna skupina | 8 skupina |
| Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim dramsko-scenskim programom | Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na samopoštovanje djeteta, govorno-jezične sposobnosti, socioemocionalne vještine te cjelokupan razvoj djece. | Udio djece obuhvaćene posebnim redovnim dramsko-scenskim programom u ukupnom broju upisane djece | 1 skupina (od 73) | Dječji vrtić | / | / |

CILJ: Promicanje kulture i umjetnosti među djecom i mladima

| POKAZATELJ REZULTATA | DEFINICIJA | JEDINICA | POLAZNA VRIJEDNOST | IZVOR PODATAKA | CILJANA VRIJEDNOST | OSTVARENA VRIJEDNOST |
|--|---|----------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------------|
| Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim | Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim | Broj posjeta dječjim kazalištima | 2 | Vrtić | 3 | 3 |

| | | | | | | |
|--|---|--|------------|----------------------|------------|------------|
| skupina kulturnim manifestacijama | manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece kroz raznolike aktivnosti, osobito istraživačko-spoznajne i specifične aktivnosti vezanu uz kulturnu umjetnost | godišnje na razini dječjeg vrtića Broj posjeta muzejima godišnje na razini dječjeg vrtića | 1 | Vrtić | 1 | 1 |
| Povećanje broja gostovanja kazališta/dramskih skupina i sl. u dječjem vrtiću | Gostovanjem kazališta i dramskih skupina djeci se približava dramska umjetnost od malih nogu te im se u njima poznatom okruženju približava dramska umjetnost kao način izražavanja | Broj gostovanja dječjih kazališta godišnje na razini dječjeg vrtića | 1 2 | Jaslice Vrtić | 1 2 | 1 2 |

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje potraživanja na dan 31. 12. 2024. g. je kako slijedi:

| R. br. | Vrsta potraživanja | Iznos |
|---------------|--|-------------------|
| 1. | Potraživanja od zaposlenih | 8.373,33 |
| 2. | Potr. za više pl. por. i dopr. na dohodak | 447,07 |
| 3. | Potr. za više pl. dopr. za ZO | 3.483,47 |
| 4. | Potr. za više pl. dopr. za MO | 752,24 |
| 5. | Potr. za više pl. dopr. za zapošlj. | 7,69 |
| 6. | Potr. za ispl. bol. preko 42 dana (HZZO) | 33.110,57 |
| 7. | Ostala nespomenuta potraživanja | 1575,25 |
| 8. | Potraživanja za ostale nespomenute prihode | 711,29 |
| 9. | Potraživanja od roditelja za uplate | 178.160,37 |
| Ukupno | | 226.621,28 |

Na dan 31. 12. 2024. g. nema dospjelih obveza.

Popis tuđe imovine u najmu:

| R. br. | Datum evidencije | Dobavljač | Vrsta imovine | Vrijednost imovine | Duguje | Potražuje |
|--------|------------------|-------------------------|---------------|--------------------|--------|-----------|
| 1. | 02. 02. 2023. | Opti Print Adria d.o.o. | Pisač HP | 437,50 | 99111 | 99611 |

Popis primljenih instrumenata osiguranja plaćanja:

| R. br. | Datum jamstva | Instrument osiguranja | Iznos primljenog jamstva | Davatelj jamstva | Broj ugovora | Rok važenja | Predmet ugovora |
|---------|---------------|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------|-------------|------------------------------|
| 1. | 28.02.2024. | Bankovna garancija br. 5402407898 | 2.464,58 | Vindija d.d. Varaždin | 08/24 | 12 mj. | Mlijeko i mliječni proizvodi |
| 2. | 19.03.2024. | Bankovna garancija 68/2024-G-F2201010 | 2.610,63 | Bross trade d.o.o. | 05/24 | 12 mj. | Razne prehrambene namirnice |
| 3. | 12.04.2024. | Bankovna garancija br. 5402416411 | 2.088,50 | Babić pekara d.o.o. | 06/24 | 12 mj. | Kruh i krušni proizvodi |
| Ukupno: | | | 7.163,71 | | | | |

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na 31. 12. 2024. g. je kako slijedi:

| R. br. | Ovrhovoditelj Tužitelj | Sažeti opis prirode spora | Početak sudskog spora | Procjena financijskog učinka u EUR | Procijenjeno vrijeme odljeva sredstava |
|---------|------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------------------|--|
| 1. | Mal. osoba Split | Žalba zbog neupisa u vrtić | 2023. g. | 1.865,62 | 02/2024 |
| Ukupno: | | | | 1.865,62 | |

Zaključak

Za izvještajno razdoblje od 01. 01. 2024. do 31. 12. 2024. g. ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 7.495.110 EUR, a ostvareni su u iznosu od 7.287.375 EUR ili 97% financijskog plana.

Za izvještajno razdoblje od 01. 01. 2024. do 31. 12. 2024. g. ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 7.544.670 EUR, a ostvareni su u iznosu od 7.328.444 EUR ili 97% financijskog plana.

Preneseni višak iz 2023. g. od 37.996,35 EUR iskorišten je za pokriće manjka od nefinancijske imovine čime manjak na kraju 2024. g. iznosi 3.073,41 EUR.

Ravnatelj:

Dubravko Vukovac, mag. praesc. educ.



Predsjednica Upravnog vijeća:

Izv. prof. dr. sc. Ivana Visković

