



Prolaz Otokara Keršovanija 1, 52000 PAZIN
Tel./fax.: 052 622-519, www.vrtic-olgaban-pazin.hr, OIB: 05017253133

Ravnateljica
KLASA: 400-01/25-01/03
URBROJ: 2163-44-2

Pazin, 5.3.2025.

GRAD PAZIN
Upravni odjel za društvene djelatnosti
Upravni odjel za financije i ITU mehanizam

**PREDMET: Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana
Dječjeg vrtića "Olga Ban" Pazin za 2024. godinu**

- *dostavlja se*

Poštovani,

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ 144/21.), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23.) i članka 36. Statuta Dječjeg vrtića "Olga Ban" Pazin („Službene novine Grada Pazina“ broj 31/13., 23/14., 11/21., 51/21., 7/22. pročišćeni tekst, 53/22. i 29/23.) dostavljamo vam **Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu za Dječji vrtić "Olga Ban" Pazin** koji je usvojen na 32. sjednici Upravnog vijeća održanoj 4. ožujka 2025. godine.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu prosljeđujemo Upravnom odjelu za društvene djelatnosti Grada Pazina na daljnje postupanje.

Ravnateljica: Doris Velan



Prilog: kao u tekstu

Dječji vrtić "Olga Ban" Pazin
OIB: 05017253133
Pazin

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA "OLGA BAN" PAZIN
ZA 2024.GODINU**

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23.) i članka 36. Statuta Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin („Službene novine Grada Pazina“ broj 31/13., 23/14 11/21., 51/21. i 7/22. – pročišćeni tekst, 53/22. i 29/23.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin na 32. sjednici održanoj 4. ožujka 2025. godine usvaja

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „OLGA BAN PAZIN“ ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	2.536.055,20	3.006.883,00	3.023.015,24	119,20	100,54
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.536.055,20	3.006.883,00	3.023.015,24	119,20	100,54
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.513.795,46	2.995.878,00	2.980.165,51	118,55	99,48
3 RASHODI POSLOVANJA	2.504.591,60	2.992.694,00	2.977.131,46	118,87	99,48
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	9.203,86	3.184,00	3.034,05	32,96	95,29
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	22.259,74	11.005,00	42.849,73	192,50	389,37

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00
NETO FINANCIRANJE	-11.001,60	-11.005,00	-11.005,45	100,03	100,00

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	11.258,14	0,00	31.844,28	282,00	0,00
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	91.589,37	102.847,51	89.418,28	97,00	86,00
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE/GODINU	102.847,51	102.847,51	121.262,56	117,00	117,00

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	PRIHODI UKUPNO	2.536.055,20	3.006.883,00	3.023.015,24	119,20	100,54
6	Prihodi poslovanja	2.536.055,20	3.006.883,00	3.023.015,24	119,20	100,54
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.051.355,26	1.110.135,00	1.101.577,10	104,78	99,23
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.003.823,51		1.064.759,54	106,07	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	983.915,09		1.064.759,54	108,22	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna	19.908,42		0,00	0,00	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	47.531,75		36.817,56	77,46	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	47.531,75		36.817,56	77,46	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	594.090,34	626.460,00	660.169,33	111,12	105,38
652	Prihodi po posebnim propisima	594.090,34		660.169,33	111,12	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	594.090,34		660.169,33	111,12	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	9.693,24	12.801,00	13.667,37	141,00	106,77
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.553,24		8.780,83	133,99	
6615	Prihodi od pruženih usluga	6.553,24		8.780,83	133,99	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	3.140,00		4.886,54	155,62	
6631	Tekuće donacije	1.140,00		4.886,54	428,64	
6632	Kapitalne donacije	2.000,00		0,00	0,00	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	871.422,02	1.252.487,00	1.241.293,12	142,44	99,11
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	871.422,02		1.241.293,12	142,44	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	871.422,02		1.241.293,12	142,44	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	9.494,34	5.000,00	6.308,32	66,44	126,17
683	Ostali prihodi	9.494,34		6.308,32	66,44	
6831	Ostali prihodi	9.494,34		6.308,32	66,44	
	RASHODI UKUPNO	2.513.795,46	2.995.878,00	2.980.165,51	118,55	99,48
3	Rashodi poslovanja	2.504.591,60	2.992.694,00	2.977.131,46	118,87	99,48
31	Rashodi za zaposlene	1.756.445,31	2.234.199,00	2.215.534,31	126,14	99,16
311	Plaće (Bruto)	1.426.067,08		1.775.582,02	124,51	
3111	Plaće za redovan rad	1.395.095,88		1.760.627,01	126,20	
3113	Plaće za prekovremeni rad	30.971,20		14.955,01	48,29	
312	Ostali rashodi za zaposlene	125.561,76		200.058,98	158,07	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	125.561,76		200.058,98	158,07	
313	Doprinosi na plaće	203.816,47		239.893,31	117,70	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	203.816,47		239.893,31	117,70	
32	Materijalni rashodi	747.376,52	757.755,00	760.856,73	101,80	100,41

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
321	Naknade troškova zaposlenima	178.780,06		161.530,52	90,35	
3211	Službena putovanja	9.568,74		5.771,48	60,32	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	155.024,95		151.064,11	97,45	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.186,37		4.694,93	33,09	
322	Rashodi za materijal i energiju	397.537,23		423.700,69	106,58	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	68.278,75		67.227,44	98,46	
3222	Materijal i sirovine	241.973,38		261.813,52	108,20	
3223	Energija	71.173,16		75.609,68	106,23	
3225	Sitni inventar i auto gume	6.584,66		9.595,77	145,73	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	9.527,28		9.454,28	99,23	
323	Rashodi za usluge	148.601,75		146.422,70	98,53	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	15.805,53		12.695,28	80,32	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	46.144,48		26.673,74	57,80	
3234	Komunalne usluge	36.656,99		44.846,25	122,34	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	19.194,44		24.061,58	125,36	
3237	Intelektualne i osobne usluge	20.422,21		20.861,49	102,15	
3238	Računalne usluge	8.384,10		13.729,36	163,75	
3239	Ostale usluge	1.994,00		3.555,00	178,28	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	22.457,48		29.202,82	130,04	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.058,89		5.972,39	118,06	
3292	Premije osiguranja	8.688,08		9.982,10	114,89	
3293	Reprezentacija	413,09		3.925,94	950,41	
3295	Pristojbe i naknade	5.656,60		6.837,72	120,88	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.640,83		2.484,67	94,09	
34	Financijski rashodi	769,77	740,00	740,42	100,06	
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	622,11		539,66	86,75	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnom sektoru	622,11		539,66	86,75	
343	Ostali financijski rashodi	147,66		200,76	135,96	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	147,66		200,76	135,96	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.203,86	3.184,00	3.034,05	32,96	95,29
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.203,86	3.184,00	3.034,05	32,96	95,29
422	Postrojenja i oprema	9.203,86		3.034,05	32,96	
4226	Sportska i glazbena oprema	2.000,00			0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.203,86		3.034,05	42,12	

A2. PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	2.536.055,20	3.006.883,00	3.023.015,24	119,20	100,54
IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	871.422,02	1.002.487,00	999.889,12	114,74	99,74
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	859.392,00	1.002.487,00	999.889,12	114,74	99,74
IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI	610.137,92	640.274,00	675.258,48	110,67	105,46
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	610.137,92	640.274,00	675.258,48	110,67	105,46

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
IZVOR 5. POMOĆI	1.051.355,26	1.360.135,00	1.342.981,10	127,74	98,74
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna	140.986,79	303.098,00	294.537,64	208,91	97,18
Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	663,61	1.000,00	1.000,00	150,69	100,00
Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	909.704,86	1.056.037,00	1.047.443,46	115,14	99,19
IZVOR 6. DONACIJE	3.140,00	3.987,00	4.886,54	155,62	122,56
Izvor 6.3. Donacije (Dječji vrtić)	3.140,00	3.987,00	4.886,54	155,62	122,56
RASHODI UKUPNO	2.513.795,46	2.995.878,00	2.980.165,51	118,55	99,48
IZVOR 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	871.240,82	1.002.487,00	999.674,99	114,74	99,72
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	871.240,82	1.002.487,00	999.674,99	114,74	99,72
IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI	617.305,87	661.216,00	665.134,82	107,75	100,59
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	617.305,87	661.216,00	665.134,82	107,75	100,59
IZVOR 5. POMOĆI	1.021.918,77	1.328.962,00	1.311.400,70	128,33	98,68
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz državnog proračuna	116.225,12	271.925,00	263.178,86	226,44	96,78
Izvor 5.I. Tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	663,61	1.000,00	1.000,00	150,69	100,00
Izvor 5.M. Tekuće i kapitalne pomoći iz općinskih proračuna	905.030,04	1.056.037,00	1.047.221,84	115,71	99,17
IZVOR 6. DONACIJE	3.330,00	3.213,00	3.955,00	118,77	123,09
Izvor 6.3. Donacije (Dječji vrtić)	3.330,00	3.213,00	3.955,00	118,77	123,09

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
RASHODI UKUPNO	2.513.795,46	2.995.878,00	2.980.165,51	118,55	99,48
09 Obrazovanje	2.513.795,46	2.995.878,00	2.980.165,51	118,55	99,48
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.513.795,46	2.995.878,00	2.980.165,51	118,55	99,48

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82 Primici od zaduživanja (DV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
5443	Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIMICI UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZVOR 8. NAMJENSKI PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3. Namjenski primici od zaduživanja (Dječji vrtić)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI UKUPNO	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00
IZVOR 3. VLASTITI PRIHODI	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi (Dječji vrtić)	11.001,60	11.005,00	11.005,45	100,03	100,00

II. POSEBNI DIO

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2*100
00302 DJEČJI VRTIĆ „OLGA BAN“ PAZIN	3.006.883,00	2.991.170,96	99,48
UKUPNO RASHODI/IZDACI	3.006.883,00	2.991.170,96	99,48
Izvor 1. Opći prihodi i primici	1.013.492,00	1.010.680,44	99,72
Izvor 3. Vlastiti prihodi	661.216,00	665.134,82	100,59
Izvor 5. Pomoći	1.328.962,00	1.311.400,70	98,68
Izvor 6. Donacije	3.213,00	3.955,00	123,09
PROGRAM 1001 PREDŠKOLSKI ODGOJ	3.006.883,00	2.991.170,96	99,48
Aktivnost A100101 Redoviti programi vrtića i jaslica	2.966.017,00	2.950.454,32	99,48
Izvor 1. Opći prihodi i primici	1.002.487,00	999.674,99	99,72
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	1.002.487,00	999.674,99	99,72
31 Rashodi za zaposlene	909.470,00	908.082,95	99,85
3111 Plaće za redovan rad		478.290,23	
3113 Plaće za prekovremeni rad		6.121,26	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		183.778,15	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		239.893,31	
32 Materijalni rashodi	93.017,00	91.592,04	98,47
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		75.532,08	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		7.006,36	
3237 Intelektualne i osobne usluge		3.813,60	
3239 Ostale usluge		200,00	
3295 Pristojbe i naknade		5.040,00	
Izvor 3. Vlastiti prihodi	653.085,00	657.004,01	100,60
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin	653.085,00	657.004,01	100,60
31 Rashodi za zaposlene	29.758,00	29.623,83	99,55
3111 Plaće za redovan rad		13.843,00	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		15.780,00	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
32 Materijalni rashodi	619.943,00	624.145,37	100,68
3211 Službena putovanja		1.838,80	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		75.532,03	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		3.119,93	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		51.156,98	
3222 Materijal i sirovine		260.619,04	
3223 Energija		75.609,68	
3225 Sitni inventar i auto gume		8.512,38	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		9.454,28	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		11.605,28	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		26.673,74	
3234 Komunalne usluge		44.846,25	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		9.780,37	
3237 Intelektualne i osobne usluge		10.924,43	
3238 Računalne usluge		13.729,36	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		5.972,39	
3292 Premije osiguranja		9.982,10	
3293 Reprezentacija		505,94	
3295 Pristojbe i naknade		1.797,72	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.484,67	
34 Financijski rashodi	200,00	200,76	100,38
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		200,76	
42 Rashodi za nabavu neproizvodne dugotrajne imovine	3.184,00	3.034,05	95,29
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.034,05	
Izvor 5. Pomoći	1.307.232,00	1.289.820,32	98,67
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. korisnik	251.195,00	242.598,48	96,58
31 Rashodi za zaposlene	250.000,00	241.404,00	96,56
3111 Plaće za redovan rad		241.404,00	
32 Materijalni rashodi	1.195,00	1.194,48	99,96
3222 Materijal i sirovine		1.194,48	
Izvor 5.M. Prihodi iz općinskih proračuna – pr. korisnik	1.056.037,00	1.047.221,84	99,17
31 Rashodi za zaposlene	1.044.471,00	1.035.923,53	99,18
3111 Plaće za redovan rad		1.027.089,78	
3113 Plaće za prekovremeni rad		8.833,75	
32 Materijalni rashodi	11.566,00	11.298,31	97,69
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		7.274,85	
3237 Intelektualne i osobne usluge		4.023,46	
Izvor 6. Donacije	3.213,00	3.955,00	123,09
Izvor 6.3. Donacije Dječji vrtić Olga Ban	3.213,00	3.955,00	123,09
32 Materijalni rashodi	3.213,00	3.955,00	123,09
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		600,00	
3239 Ostale usluge		3.355,00	
Aktivnost A100102 PROGRAM PREDŠKOLE	5.098,00	5.097,60	99,99
Izvor 5. Pomoći	5.098,00	5.097,60	99,99
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. korisnik	5.098,00	5.097,60	99,99
32 Materijalni rashodi	5.098,00	5.097,60	99,99
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		5.097,60	
Aktivnost A100103 DJECA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	10.025,00	10.024,00	99,99
Izvor 5. Pomoći	10.025,00	10.024,00	99,99

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. Korisnik	10.025,00	10.024,00	99,99
32 Materijalni rashodi	10.025,00	10.024,00	99,99
3211 Službena putovanja		183,90	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		365,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		9.141,71	
3225 Sitni inventar i auto gume		333,39	
Aktivnost A100104 ZAVIČAJNA NASTAVA	1.000,00	1.000,00	100,00
Izvor 5. Pomoći	1.000,00	1.000,00	100,00
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. Korisnik	1.000,00	1.000,00	100,00
32 Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00	100,00
3225 Sitni inventar i auto gume		750,00	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		250,00	
Kapitalni projekt K100101 PROŠIRENJE I REKONSTRUK. VRTIĆA	11.545,00	11.545,11	100,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi	11.545,00	11.545,11	100,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin	11.545,00	11.545,11	100,00
34 Financijski rashodi	540,00	539,66	99,94
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s		539,66	
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	11.005,00	11.005,45	100,00
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		11.005,45	
Tekući projekt T100102 ERASMUS+	3.420,00	3.272,71	95,69
Izvor 5. Pomoći	3.420,00	3.272,71	95,69
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. korisnik	3.420,00	3.272,71	95,69
31 Rashodi za zaposlene	500,00	500,00	100,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene		500,00	
32 Materijalni rashodi	2.920,00	2.772,71	94,96
3211 Službena putovanja		1.562,71	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		1.210,00	
Tekući projekt T100104 ERASMUS+ , U ŠUMI KAO U UČIONICI	1.877,00	1.876,52	99,97
Izvor 5. Pomoći			
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. korisnik	1.877,00	1.876,52	99,97
32 Materijalni rashodi	1.877,00	1.876,52	99,97
3211 Službena putovanja		1.876,52	
Tekući projekt T100105 DANI VRTIĆA	7.591,00	7.591,15	100,00
Izvor 3. Vlastiti prihodi	7.591,00	7.591,15	100,00
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi Dječjeg vrtića Olga Ban Pazin	7.591,00	7.591,15	100,00
32 Materijalni rashodi	7.591,00	7.591,15	100,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.231,15	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		840,00	
3237 Intelektualne i osobne usluge		2.100,00	
3293 Reprezentacija		3.420,00	
Tekući projekt T100106 ERASMUS AKREDITACIJA	310,00	309,55	99,85
Izvor 5. Pomoći	310,00	309,55	99,85
Izvor 5.H. Tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – pr. korisnik	310,00	309,55	99,85
32 Materijalni rashodi	310,00	309,55	99,85

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
3211 Službena putovanja		309,55	

III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Dječji vrtić "Olga Ban" Pazin je predškolska ustanova u kojoj se provodi rani i predškolski odgoj i obrazovanje djece u dobi od navršene prve godine života do polaska u osnovnu školu. Ustanova u svom sastavu ima Matični vrtić u Pazinu i Područne vrtiće: u Gračišću, Karojbi, Lupoglavu, Motovunu, Pazinskim Novakima (Općina Cerovlje), Sv. Petar u Šumi i Tinjanu. U Vrtiću se provode redoviti programi ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja. Osnivač Vrtića je Grad Pazin, a u financiranju Vrtića, osim Grada Pazina, sudjeluju i Općine u kojima se nalaze područni vrtići.

Ostvareni prihodi Dječjeg vrtića "Olga Ban" Pazin za razdoblje od 1.1. do 31.12.2024. godine iznose 3.023.015,24, indeks 100,54 u odnosu na plan, te indeks 119,2 u odnosu na usporedno izvještajno razdoblje. Ostvareni rashodi iznose 2.980.165,51 eura, indeks 99,48 u odnosu na plan i indeks 118,55 u odnosu na usporedno izvještajno razdoblje.

PRIHODI/PRIMICI I RASHODI IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

6 PRIHODI POSLOVANJA

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - indeks 99,23 planiranog, indeks 104,78 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

U odnosu na prošlogodišnje izvještajno razdoblje naplaćeno je više sredstava iz općinskih proračuna za financiranje plaća djelatnika i ostalih prava iz kolektivnog ugovora (povećanje osnovne plaće, uvođenje novih dodataka i neoporezive nagrade za rad).

Također, promjena u načinu knjiženja tekućih pomoći iz državnog proračuna – s knjiženja na skupinu 636 u 2023. godini na skupinu 671 u 2024. godini – izvršena je u skladu s Naputkom MFI-a.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u 2024. odnose se na doznačena sredstva vezana za Erasmus+ u sklopu Završnog izvješća o realizaciji projekta započetog 2022. godine u iznosu 7.701,60 eura. Za novi projekt Erasmus „U šumi kao učioni“ doznačeno je 3.680,00 eura te za Erasmus akreditaciju doznačeno je 25.397,55 eura. Sredstva Erasmus+ projekata većim dijelom nisu potrošena i prenesena su u sljedeću godinu jer se tada planiraju i aktivnosti. Na indeks 77,46 u odnosu na prethodnu godinu utječe projekt ESF „Nastavak unapređenja usluga za djeću“ koji je 2023. godine realiziran u ukupnom iznosu 47.531,75 eura.

65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - indeks 105,38 planiranog, indeks 111,12 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Na skupini 65 bilježe se prihodi od roditeljskih uplata za sufinanciranje cijene usluge Vrtića i prihodi s naslova osiguranja i refundacije štete.

Na indeks 105,38 utjecala je veća naplata prihoda od roditeljskih uplata u odnosu na procijenjenu naplatu.

Na povećanje indeksa 111,1 utjecalo je povećanje prihoda od roditeljskih uplata od 1. rujna 2024. godine. Povećan je iznos mjesečne cijene boravka djece koji plaćaju roditelji na jedinstvenu cijenu od 130,00 eura (cijena bez beneficija).

U skladu sa planom realizirano je povećanje kapaciteta otvaranjem nove jasličke skupine u Svetom Petru u Šumi sredinom rujna 2024. godine.

U prvoj polovici 2024. godine izvršeno je prebacivanje jedne jasličke skupine u vrtićku skupinu te se time povećao ostvareni prihod skupine 652.

Povećani su i prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete u nominalnom iznosu 2.976,97 eura.

66 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluge, i prihoda od donacija te povrati po protestiranim jamstvima – indeks 106,77 planiranog

U 2024. godini Vrtić je ostvario prihod od donacija trgovačkih društava u iznosu 4.886,54 eura kojim su sufinancirane aktivnosti izrade slikovnice i nagrade odgojnim skupinama za sudjelovanje na manifestaciji "Dana meda", donacije za izradu murala na zgradi matičnog vrtića u Pazinu te donacija za izradu vrtićkog kalendara. Izrada murala nije provedena, tj. prebačena je na 2025. godinu pa tako i dio doniranih sredstava za tu namjenu. U 2024. godini knjižena je pružena usluga toplog obroka za djelatnike vrtića koja se financira iz vlastitih prihoda.

67 – Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza – indeks 99,11 planiranog, indeks 142,44 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Prihodi iz nadležnog proračuna odnose se na prihode iz proračuna Grada Pazina kojima se u izvještajnom razdoblju financira plaća i prava djelatnika u iznosu 1.241.293,12 eura.

Indeks je u znatnom porastu u odnosu na prethodnu godinu zbog slijedećih ključnih financijskih promjena:

- doznačena je tekuće pomoć iz državnog proračuna za fiskalnu održivost Gradu Pazinu (skupina 671) za plaće djelatnika vrtića u pedagoškoj godini 2023/2024. u iznosu 241.404,00 eura te sukladno Sporazumu o financiranju plaća djelatnika isto je utjecalo na smanjenje sredstava za plaću djelatnika iz proračuna Grada Pazina i općinskih proračuna.

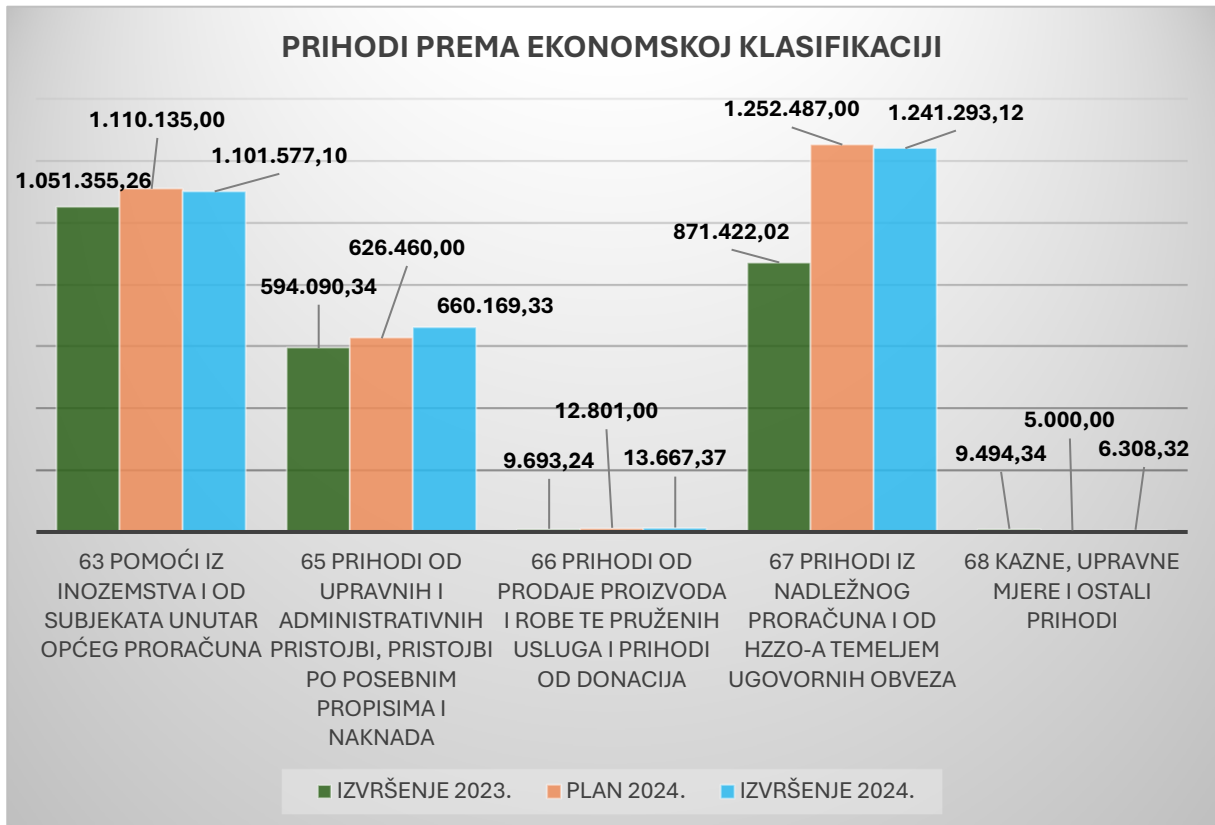
Povećanje plaće djelatnika u 2024. godini, tj. povećanje osnovice plaće, uvođenje novih dodataka za mentorstvo, uvođenje dodatka na plaću za voditeljice odgojiteljica te dogovorena i prigodna neoporeziva nagrada za rad u iznosu 2,30 eura po danu, što je utjecalo na veće prihode iz izvora općih prihoda i primitaka za plaću.

Na indeks 99,11 utjecao je manji iznos doznačenih sredstava iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića.

68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi - indeks 126,17 planiranog, indeks 66,44 ostvarenog u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Polozicija ostalih prihoda odnosi se na uplate iz blagajne za pokriće troškova ulaznica za dječje predstave održane u Centru za kulturu i obrazovanje Pazin, prijevoz djece na izlete te na naplaćeni prihod od ovrha.

Kretanje prihoda prema ekonomskoj klasifikaciji prikazano je u sljedećem grafikonu:



Grafikon broj 1

3 RASHODI POSLOVANJA

31 - Rashodi za zaposlene – indeks 99,16 planiranog, indeks 126,14 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Od 1. siječnja 2024. godine povećala se osnovica plaće za 6% te je dogovorena prigodna neoporeziva nagrada za rad u iznosu 2,30 eura po danu. Od 1. travnja 2024. godine povećala se osnovica plaće za dodatnih 10%, dogovoren je dodatak za mentorstvo te od 1. svibnja dodatak na plaći za voditeljice odgajateljica. Od 1. rujna 2024. godine dodatno se povećala osnovica plaće u skladu sa planiranim izjednačavanjem plaće djelatnika vrtića sa plaćom djelatnika u školstvu sukladno Uredbi Vlade RH.

Na indeks 99,16 utječu manje doznačena sredstva za fiskalnu održivost u iznosu 8.596,00 eura. Planirani tekući projekt sufinanciranje odgajateljice nije realiziran jer nije vrtić odabran za provedbu.

32 - Materijalni rashodi – indeks 100,41 planiranog, indeks 101,8 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

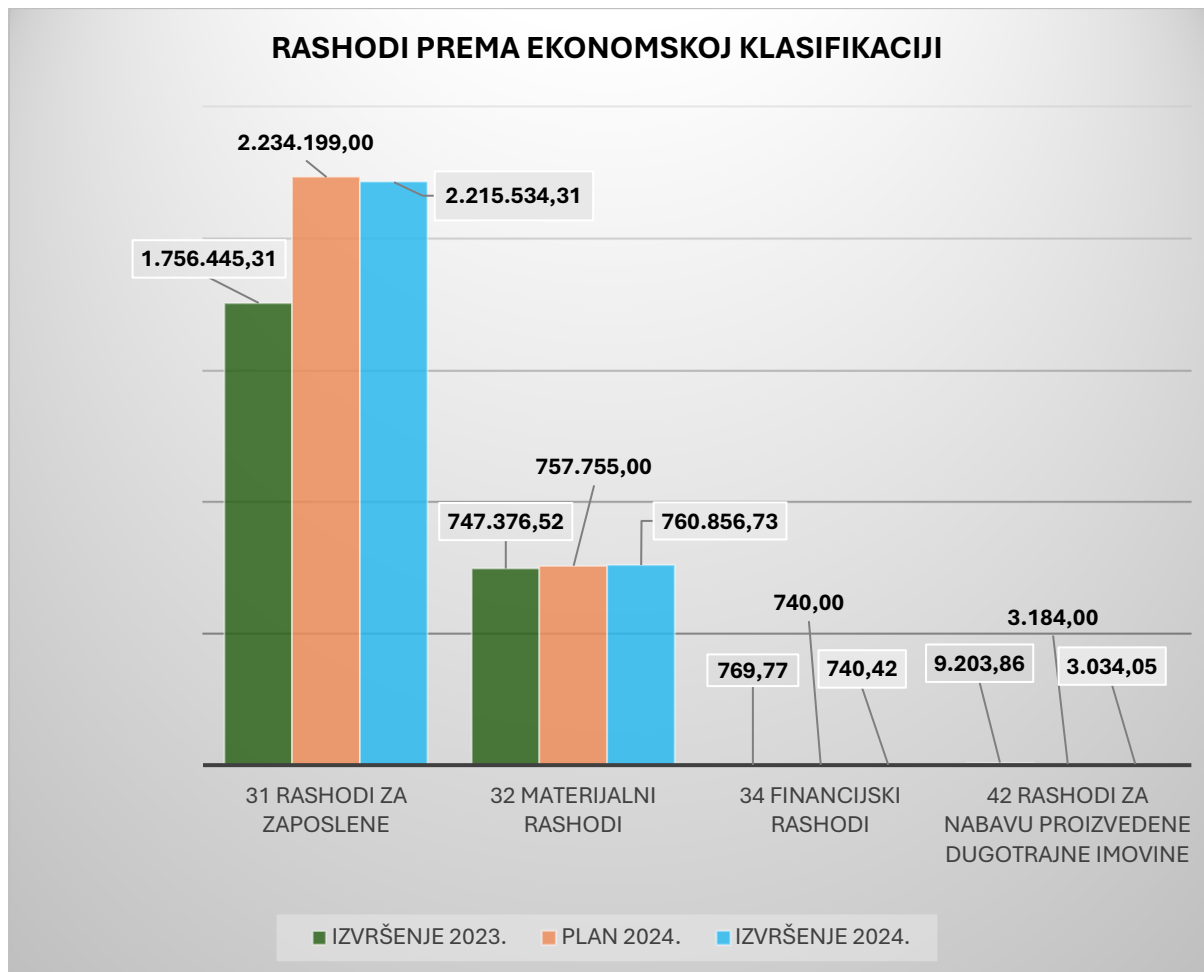
Materijalni rashodi ostvareni su u skladu s planom, uz određene varijacije među pojedinim stavkama. Povećanje rashoda za materijal i energiju (indeks 106,6) najviše se odnosi na trošak namirnica, energenata te nabavu sitnog inventara za vrtiće i jasličke skupine. Istovremeno, rashodi za usluge (indeks 98,5) bilježe blagi pad zbog izostanka investicijskog održavanja (sredstva su bila planirana za rekonstrukciju dijela prostora radi premještanja vrtičke arhive, ali je taj projekt ipak odgođen dok se ne nađe bolje rješenje), dok su zdravstvene i komunalne usluge zabilježile rast.

Unatoč ovim promjenama, ukupni materijalni rashodi ostali su u okviru planiranih sredstava.

34 - Financijski rashodi – indeks 100,06 planiranog, indeks 96,19 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

Financijski rashodi odnose se na kamate za primljeni dugoročni reprogramirani kredit za projekt - Rekonstrukcije Vrtića u iznosu 539,66 eura te za usluge platnog prometa u iznosu 200,76 eura. Indeks iznosi 100,06 u odnosu na plan.

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE, indeks iznosi 95,29 plana, odnosno 32,96 u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na nabavku hladnjaka, perilice rublja, kompjutera, monitora i ormara u ukupnom iznosu 3.034,05 eura.



Grafikon br.2

REZULTAT

U 2024. godini Vrtić ima pozitivan financijski rezultat od 121.262,56 eura koji se sastoji od viška prihoda poslovanja u iznosu 55.256,73 eura te viška primitaka od financijske imovine za reprogramirani kredit u iznosu 66.005,83 eura.

Višak prihoda sastoji se od prenesenog viška prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 89.418,28 eura te ostvarenog viška prihoda u 2024. godini u iznosu 31.844,28 eura.

Preneseni višak iz prethodne godine (102.847,51 eura) smanjuje se za 13.429,23 eura zbog obveze povrata sredstava u državni proračun temeljem Završnog izvješća odobrenih sredstava za Projekt ESF.

U sljedećoj tablici prikazan je pregled ostvarenog viška prihoda po izvorima financiranja.

Izvor	Opis	Prihodi i primici	Rashodi i izdaci	Višak/manjak
1.1.	Opći prihodi i primici	999.889,12	999.674,99	214,13
3.2.	Vlastiti prihodi	675.258,48	676.140,27	-881,79
5.H.	Nenadležni proračun - tek. i kapitalne pomoći	294.537,64	263.178,86	31.358,78
5.M.	Nenadležni proračun - Općinski proračuni	1.047.443,46	1.047.221,84	221,62
5.I.	Tekuće pomoći - Županijski proračun	1.000,00	1.000,00	0,00
6.3.	Donacije	4.886,54	3.955,00	931,54
	Višak/manjak tekuće godine			31.844,28
	Preneseni višak iz prethodnih godina			89.418,28
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju			121.262,56

Obrazloženje:

IZVOR 1.1. - Višak Općih prihoda i primitaka u iznosu 214,13 eura odnosi se na trošak studentskog servisa koji je plaćen u 2024. godini i knjižen na opće prihode i primitke.

IZVOR 3.2. - Manjak vlastitih prihoda nastao tijekom 2024. godine iznosi 881,79 eura te u odnosu na planirano pokazuje veću naplatu prihoda od roditeljskih uplata.

IZVOR 5.H. - Višak prihoda i primitaka na izvoru 5.H. odnosi se na uplatu za Erasmus akreditaciju, Erasmus+ već završeni projekt iz 2023. godine (preostali iznos nakon podnesenog izvještaja), i Erasmus+ projekt „U šumi kao učionici“. Projekti se nastavljaju u slijedećoj 2025. godini. Realizacija projekta kroz materijalne rashode i rashode za zaposlene u vidu dnevnica, troškova službenih putovanja i pohađanja edukacija odgođena je za 2025. godinu.

IZVOR 5.M. - Višak prihoda i primitaka u iznosu 221,62 eura odnosi se na trošak studentskog servisa iz prethodne godine koji je refundiran iz općinskih proračuna u tekućoj godini.

IZVOR 6.3. - U 2024. godini Vrtić je ostvario prihod od donacija trgovačkih društava u iznosu 4.886,54 eura kojim su sufinancirane aktivnosti izrade slikovnice i nagrade odgojnim skupinama za sudjelovanje na manifestaciji „Dana meda“, donacije za izradu murala na zgradi matičnog vrtića u Pazinu te donacija za izradu vrtićkog kalendara. Iznos od 931,54 eura utrošit će se u 2025. godini za izradu murala na zgradi matičnog vrtića u Pazinu.

Ukupan višak prihoda raspodijelit će se prema navedenim izvorima financiranja u 2025. godini dok će se manjak vlastitih prihoda podmiriti viškom prihoda iz prethodnih godina sukladno Odluci o raspodjeli rezultata za 2024. godinu.

IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

PROGRAM: PREDŠKOLSKI ODGOJ

Osnovni cilj ovog Programa je osiguranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima. Na dan 31.12.2024. broj djece uključenih u programe predškolskog odgoja iznosio je 611 (od toga u MV

Pazin 223 i Veli Jože 78), broj djece u predškoli (148), broj djece s teškoćama u razvoju – 16. Ukupan broj zaposlenih radnika na dan 31.12.2024 je 143 što uključuje i osobne na rodiljnom i roditeljskom dopustu i radnice na dugotrajnim bolovanjima.

Rashodi dječjeg vrtića iznosili su 2.991.170,96 eura, indeks 99,48, a odnose se na slijedeće aktivnosti:

1. REDOVITI PROGRAM VRTIĆA I JASLICA

Realizirano je 2.950.454,32 eura, odnosno indeks 99,48 godišnjeg plana. Sredstva su većim djelom utrošena na rashode za zaposlene i naknade za prijevoz zaposlenika financiranih iz proračuna Grada Pazina, proračuna Općina i državnog proračuna (za fiskalnu održivost) u iznosu 2.252.108,81 eura te na materijalne rashode i rashode za zaposlene u iznosu 657.004,01 eura (najveći dio na namirnice) financirane iz vlastitih prihoda dječjeg vrtića.

Redoviti program vrtića obuhvaća sve planirane aktivnosti koje su usklađene s pedagoškim ciljevima i programom rada vrtića. U okviru strateškog planiranja Vrtić je usmjeren na unapređenje sustava odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske dobi. U okviru Provedbenog programa 2021.-2025. Grada Pazina, usmjeren je na povećanje kvalitete i dostupnosti odgoja i obrazovanja. U tom pogledu vrtić je poduzeo mjere, u skladu s poduzetim materijalnim mjerama osiguranja uvjeta Grada i općina te proveo redovne i dva naknadna upisa djece. U 2024. godini krenula je s radom nova jaslička skupina u Sv. Petru u Šumi.

U cilju provedbe redovitog programa povećana je cijena boravka djece na 130,00 eura (bez beneficija), utrošen je preneseni višak vlastitih prihoda prethodne godine u iznosu 881,79 eura zbog povećanja materijalnih troškova vrtića te nastanka troškova zaštite na radu.

2. PROGRAM PREDŠKOLE

Na temelju Pravilnika o sadržaju i trajanju programa predškole (Narodne novine broj 107/2014.) Vrtić je usmjeren na poticanje djece da kroz različite aktivnosti razvijaju sljedeće kompetencije: komunikacija na materinskom jeziku, elementarnu komunikaciju na stranim jezicima, matematičke kompetencije i osnovne kompetencije u prirodoslovlju i tehnologiji, digitalne kompetencije, učiti kako učiti, socijalne i građanske kompetencije, inicijativnost i poduzetništvo, kulturnu svijest i izražavanje te motoričke kompetencije primjerene dobi.

Cilj programa predškole je priprema djeteta za školu kroz razvoj osnovnih vještina i sposobnosti potrebnih za školsko obrazovanje te verificiran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja. Program predškole odvija se u sklopu redovnog programa. U 2024. godini doznačeno je iz državnog proračuna 5.097,60 eura, indeks iznosi 99,99 u odnosu na plan. Sredstva su utrošena na nabavku didaktičkog i potrošnog materijala te literature.

3. DJECA SA TEŠKOĆAMA U RAZVOJU

Aktivnost se odnosi na program uključivanja djece s razvojnim teškoćama u redovite skupine Vrtića. Ostvarenje je u skladu sa planiranim iznosom, indeks iznosi 99,99.

Vrijednosti se odnose na stručno usavršavanje zaposlenika, nabavu didaktike, stručne literature i slikovnica te ostalog potrebnog materijala i kreativnog pribora potrebnog za svakodnevni rad, što se financira iz državnog proračuna. Za potrebe provođenja programa naručena je i didaktika koja potiče ciljano usvajanje predmatematičkih i predčitačkih vještina te rekviziti za opremanje dvorane za tjelesni odgoj djece u matičnom i područnim vrtićima.

Od ukupno 21 djeteta (na dan 31.12. 2024.) uključenih u aktivnost s Rješenjem prvostupanjskog tijela vještačenja, šestoro djece ima pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju.

4. ZAVIČAJNA NASTAVA

Nastavlja se raditi na bitnoj zadaći očuvanja tradicijskih vrijednosti i upoznavanja zavičaja kroz uključivanje u projekt implementacije zavičajnosti u kurikulum dječjih vrtića Istarske županije pod nazivom „Istra u očima djece – tradicija iz naših ruku“. U ovaj projekt su 2024. godine bile uključene 2 skupine koje su sudjelovale u 3 modula edukacije, svoje projekte predstavljale projekt „Starinski recepti“ na završnom stručnom skupu u Marčani te je jedna skupina sudjelovala u Festivalu zavičajnosti za djecu, također u Marčani i okolici. Sredstva su potrošena na sitni inventar i troškove prijevoza. Indeks iznosi 100,00 u odnosu na plan.

5. ERASMUS + „JAČANJE USTANOVE I POJEDINCA ZA SUDJELOVANJE U EUROPSKOM PROSTORU ODGOJA I OBRAZOVANJA“

Završna isplata (nakon završnog izvješća) izvršena je 2024. godine te je dio sredstava utrošen na rashode za zaposlene, stručno usavršavanje zaposlenika te na službena putovanja u skladu sa planom, indeks 95,69. U 2024. nisu provedene aktivnosti iz projekta. Preostali iznos biti će utrošen slijedeće godine.

6. ERASMUS AKREDITACIJA

Dječji vrtić „Olga Ban“ Pazin dobitnik je KA120-SCH ERASMUS+ akreditacije koja vrijedi do 2027. godine. Zahvaljujući akreditaciji djelatnici vrtića nastavljaju primati i dijeliti znanja i iskustva u Europskom prostoru odgoja i obrazovanja kroz mobilnosti i praćenja rada u drugim ustanovama u inozemstvu. U izvještajnom razdoblju, 2024. godine još nisu bile realizirane mobilnosti već će se realizirati u 2025. godini. Indeks iznosi 99,85 u odnosu na plan.

7. ERASMUS+ „U ŠUMI KAO UČIONICI“

Pazinski vrtić uključen je kao partner u ERASMUS+ KA2 projekt „U šumi kao u učionici“. Projekt je financiran u sklopu programa ERASMUS+ Mala partnerstva u školskoj edukaciji. U sklopu projekta odgajateljice i pedagoginje vrtića (njih 6) sudjelovale su u 3 dvodnevne stručne edukacije u Hrvatskoj i Sloveniji te su svojim znanjima i iskustvom doprinosile aktivnostima projekta koji se nastavlja i u 2025. godini. Indeks iznosi 99,97 u odnosu na plan.

8. DANI VRTIĆA – 120. obljetnica hrvatskog dječjeg vrtića u Pazinu

Tekući projekt Dani vrtića ostvaren je u okviru plana te iznosi 7.591,15 eura. Ove je godine Dane vrtića obilježila proslava 120. obljetnice hrvatskog dječjeg vrtića u Pazinu. Povodom toga je organizirana izložba o povijesti vrtića u suradnji s Muzejom Grada Pazina, organiziran je dječji dan s klaunom, vožnjom vlakom, štulisticom i plesačicama na svili te svečana večera za sadašnje i umirovljene radnike te predstavnike osnivača.

9. PROŠIRENJE I REKOSTRUKCIJA VRTIĆA

U izvještajnom razdoblju otplaćuje se glavnica dugoročnog reprogramiranog kredita u iznosu 11.005,45 eura i kamata u iznosu 539,66 eura iz vlastitih sredstava. Indeks iznosi 100,00 u odnosu na plan.

V. POSEBNI IZVJEŠTAJI

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dječji vrtić "Olga Ban" Pazin je u 2021. godini započeo sa otplatom dugoročnog kredita za kapitalni projekt "Proširenje i rekonstrukcija vrtića" na temelju Ugovora o kreditu s Privrednom bankom Zagreb, odobrenog iz sredstava HAVOR-a u iznosu od 4.600.00,000 kn (610.524,91 eura) uz 1,6 % fiksne kamatne stope. Kredit je u cijelosti iskorišten do 31.12.2020. godine, a vraća se u 120 mjesečnih rata do 31.12.2030. godine

U prvom polugodištu 2022. godine, otplaćena je glavnica dugoročnog kredita u ukupnom iznosu 3.421.605,88 kn (454.125,14 eura) sredstvima Ministarstva regionalnog razvoja i sredstvima Agencije za ruralni razvoj.

Ugovoren je dugoročni reprogramirani kredit u iznosu 718.394,16 kuna (95.347,29 eura). Odlukom o davanju suglasnosti Gradskog vijeća Grada Pazina na Odluku o zaduživanju za refinanciranje kredita za projekt Rekonstrukcije zgrade Dječjeg vrtića "Olga Ban" Pazin („Službene novine Grada Pazina“ broj 47/21.) kamatna stopa je novim ugovorom o dugoročnom kreditu smanjena na 0,75 % godišnje, fiksna, uz nepromijenjene ostale uvjete.

U izvještajnom razdoblju otplaćeno je 11.545,11, eura kredita (od čega glavnice 11.005,45 eura i kamate 539,66 eura) iz vlastitih sredstava.

Nedospjele obveze po dugoročnom reprogramiranom kreditu s ugovorenom kamatom iznose 67.514,49 eura te će s valutom dospjeća biti podmirene do 31.12.2030. godine.

U sljedećoj tablici prikazan je plan otplate glavnice i kamate ukupno po godinama.

PLAN OTPLATE GLAVNICE+KAMATA	DOSPJEĆE
11.458,68	OTPLATA 01.01.-31.12.2025.
11.376,18	OTPLATA 01.01.-31.12.2026.
11.293,67	OTPLATA 01.01.-31.12.2027.
11.211,24	OTPLATA 01.01.-31.12.2028.
11.128,64	OTPLATA 01.01.-31.12.2029.
11.046,08	OTPLATA 01.01.-31.12.2030.
67.514,49 €	

2. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA, DOSPJELIH OBVEZA I FINACIJSKA IMOVINA

Imovina i potraživanja na dan 31.12.2024. godine iznose 1.836.681,25 eura što odgovara obvezama i izvorima. Nefinancijska imovina Vrtića iznosi 1.674.787,33 eura.

Financijska imovina Vrtića iznosi 161.893,92 eura.

Sastoji se od:

1. Potraživanja za više uplaćene poreze po godišnjem obračunu plaća u ukupnom iznosu od 5.609,40 eura (potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 707,38 eura, te potraživanja iz Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje na temelju plaća za bolovanja na teret fonda 4.902,02 eura).

2. Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 156.284,52 eura.

Sastoje se od prihoda prema obračunatim računima za boravak djece u Vrtiću u iznosu od 25.409,96 eura i potraživanja za prihode uplaćene u nadležni proračun u iznosu od 136.793,72 eura

Povećanje indeksa ukupne financijske imovine u odnosu na prethodnu godinu rezultat je povećanja potraživanja za prihode uplaćene u nadležni proračun zbog povećanja prihoda od roditeljskih uplata

Obveze Vrtića na dan 31.12.2024. iznose 83.653,12 eura.

Dospjele obveze iznose 89,25 eura te se odnose na fakturu dobavljača Marial d.o.o. koja je dostavljena 31.12.2024. godine, a odnosi se na trošak 11. mjeseca 2024. godine.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 83.563,87 eura, a odnose se na:

1. nepodmirene obveze za materijalne rashode prema računima dobavljača u iznosu 17.515,53 eura koje dospijevaju u siječnju 2025. godine
2. obveze za financijsku imovinu odnosno glavnica i kamatu za dugoročni reprogramirani kredit za provođenje projekta rekonstrukcije u iznosu 66.048,34 eura koje će biti podmirene mjesečno u jednakim ratama.

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

1. Dječji vrtić „Olga Ban“ Pazin dobitnik je KA120-SCH ERASMUS+ akreditacije koja vrijedi do 2027. godine. Zahvaljujući akreditaciji stručni djelatnici vrtića moći će sudjelovati u ERASMUS+ mobilnostima unutar zemalja Europe, što uključuje praćenja rada, tečajeve i osposobljavanja
2. Pazinski vrtić uključen u ERASMUS+ KA2 projekt „U šumi kao u učionici“ te sljedećih će 15 mjeseci biti dio (i partner) projekta „U šumi kao u učionici“. Projekt je financiran u sklopu programa ERASMUS+ Mala partnerstva u školskoj edukaciji.

EU FOND	2024-2025		
	UKUPNO PRIJAVLJENA SREDSTVA	PRET-FINANCIRANJE	ZAVRŠNO PLAĆANJE NA TEMELJU ZAVRŠNOG IZVJEŠĆA 2025./2026.
KA120-SCH ERASMUS+	31.360,00	25.088,00	6.272,00
ERASMUS+KA2	5.750,00	3.680,00	2.070,00
UKUPNO	37.110,00	28.768,00	8.342,00

ZAKLJUČAK:

Dječji vrtić Olga Ban Pazin ostvario je 100,54% planiranih prihoda i 99,48% planiranih rashoda u 2024. godini, osiguravajući stabilno poslovanje. Godina je završena s viškom prihoda od 31.844,28 eura što je rezultat Erasmus akreditacije, budući da mobilnosti nisu bile realizirane u 2024. godini već su planirane za 2025. godinu.

Povećani materijalni troškovi, uzrokovani rastom cijena na svim razinama, doveli su do manjka vlastitih prihoda na godišnjoj razini. Kako bi se osiguralo pokrivanje operativnih i režijskih troškova vrtića, povećana je cijena roditeljskih uplata za 30%. Uz to, iz vlastitih prihoda Vrtića sufinancira se dio plaća djelatnika te pokrivaju troškovi njihovog prijevoza.

Tijekom 2023. godine započeto je provođenje mjera zaštite na radu, a implementacija je provedena većim dijelom u 2024. godini. To je dovelo do povećanja troškova intelektualnih usluga i servisiranja opreme, no istovremeno je značajan korak prema sigurnosti i dobrobiti zaposlenika.

Vrtić je dobio Erasmus akreditaciju do 2027.godine, što će osigurati kvalitetno stručno usavršavanje osoblja i obogatiti iskustvo djece i djelatnika.

Dječji vrtić Olga Ban Pazin usmjeren je na kontinuirano poboljšanje uvjeta rada i povećanje plaća djelatnika. Uz podršku Osnivača, Grada Pazina i pripadajućih općina, plaće djelatnika vrtića postupno su povećavane s ciljem njihova izjednačavanja s plaćama u školstvu, što će biti realizirano početkom 2025. godine.

Krajnji cilj svih poduzetih mjera je osigurati kvalitetnu skrb i obrazovanje za djecu vrtićke i jasličke dobi, stvarajući sigurno i poticajno okruženje za njihov rast i razvoj.

KLASA: 400-01/25-01/03

URBROJ: 2163-44-1

DJEČJI VRTIĆ OLGA BAN PAZIN
UPRAVNO VIJEĆE
Predsjednik

Edi Belac

