

DJEČJI VRTIĆ RADOST
Hercegovačka 22, Split
OIB: 04536412583
KLASA: 400-02/25-01/004
URBROJ: 2181-1-293-01-25-001

Na temelju članka 81. - 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 30. 07. 2025. godine usvaja:

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za razdoblje od 01. 01. do 30. 06. 2025. 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 72 skupine od kojih je 15 jasličkih, 37 desetosatnih i jedna smjenska desetosatna skupina, četiri osmosatne, šest šestosatnih i devet petosatnih skupina primarnog vrtićkog programa. Sa obuhvatom od oko 1.340 djece, 20 objekata i 241 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 umanjeње od strane Službe za socijalnu skrb Grada Splita;
- uplata za polaganje stručnih ispita odgajatelja Splitsko – dalmatinske i Dubrovačko – neretvanske županije;
- donacija;
- uplata iz nenadležnog proračuna (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih);
- i uplata iz EU projekta sprječavanja nastanka biotpada.

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), 20.000,00 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 30. 06. 2025. g.

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 i rashodna strana izvještaja temelje se na stanju iz bruto bilance ustanove na dan 30. 06. 2025. g.

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

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.g.

DJEČJI VRTIĆ RADOST

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
PRIHODI UKUPNO	3.440.035	8.316.340	4.116.542
PRIHODI POSLOVANJA	3.440.035	8.316.340	4.116.542
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	3.436.943	8.316.340	4.796.315
RASHODI POSLOVANJA	3.418.727	8.245.340	4.730.242
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	18.216	71.000	66.073
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	3.092	0	-679.772

B) SAŽETAK RAČUNA FINACIRANJA

RAČUN FINACIRANJA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINACIRANJE	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	37.996	0	-3.073
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	34.491	0	-3.073

VIŠAK / MANJAK + NETO FINACIRANJE+PRENESENI RAZULTAT	37.583	0	-682.846
---	---------------	----------	-----------------

Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Razred	Skupina /podsku pina/odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks (u odnosu na prethodnu godinu)	Indeks (u odnosu na plan)
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6			Prihodi poslovanja	3.440.035	8.316.340	4.116.542	120	49
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	28.307	50.000	0	0	0
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	6341		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	28.307	50.000	0	0	0
	6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	28.307	50.000		0	0
	6362		Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0		0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	53		Ostale pomoći	28.307	50.000	0	0	0
	64		Prihodi od imovine	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	641		Prihodi od financijske imovine	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	6413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda	624.452	1.150.000	613.029	98	53
	652		Prihodi po posebnim propisima	624.452	1.150.000	613.029	98	53
	6526		Ostali nespomenuti prihodi	624.452	1.150.000	613.029	98	53
	43		Prihodi za posebne namjene	624.452	1.150.000	613.030	98	53
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	14.078	15.000	18.878	134	126
	661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	11.753	15.000	17.760	151	118
	6615		Prihodi od pruženih usluga	11.753	15.000	17.760	151	118
	31		Vlastiti prihodi	11.753	15.000	17.760	151	118
	663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	2.325	0	1.117	48	#DIJ/0!
	6631		Tekuće donacije	2.325		778	33	#DIJ/0!
	6632		Kapitalne donacije			339	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	61		Donacije	2.325	0	1.117	48	#DIJ/0!
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.756.595	7.101.340	3.484.635	126	49
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.756.595	7.101.340	3.484.635	126	49
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.756.595	7.101.340	3.484.635	126	49
	6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	11		Opći prihodi i primici	2.756.595	7.101.340	3.484.635	126	49
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	16.192	0	0	0	#DIJ/0!
	638		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	16.192	0	0	0	#DIJ/0!
	6381		Tekuće pomoći temeljem EU sredstava	16.192			0	#DIJ/0!
	6382		Kapitalne pomoći temeljem EU sredstava					#DIJ/0!
								#DIJ/0!
								#DIJ/0!
	51		Pomoći EU	16.192	0	0	0	#DIJ/0!
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda	411	0	0	0	#DIJ/0!
	652		Prihodi po posebnim propisima	411	0	0	0	#DIJ/0!
	6526		Ostali nespomenuti prihodi	411	0		0	#DIJ/0!
								#DIJ/0!
								#DIJ/0!
								#DIJ/0!
	71		Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja	411	0	0	0	#DIJ/0!
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0			#DIJ/0!	#DIJ/0!
	71		Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
Ukupni prihodi				3.440.035	8.316.340	4.116.542	120	49

Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

RASHODI POSLOVANJA								
Razred	Skupina /podsku pina/odj eljak	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	3.418.727	8.245.340	4.730.242	138	57
	31		Rashodi za zaposlene	2.702.788	6.612.600	3.740.954	138	57
	311		Plaće	2.134.222	5.073.900	2.903.087	136	57
	3111		Plaće za redovan rad	2.134.222	5.073.900	2.903.087	136	57
	312		Ostali rashodi za zaposlene	216.421	651.900	307.707	142	47
	3121		Ostali rashodi za zaposlene	216.421	651.900	307.707	142	47
	313		Doprinosi na plaće	352.145	886.800	530.160	151	60
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	352.145	886.800	530.160	151	60
	3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0		0	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	32		Materijalni rashodi	38.809	118.740	87.171	225	73
	321		Naknade troškova zaposlenima	0	0	2.184	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3213		Stručno usavršavanje zaposlenika			2.184	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	322		Rashodi za materijal i energiju	0	20.000	0	#DIJ/O!	0
	3221		Didaktika	0			#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3223		Energija	0	20.000	0	#DIJ/O!	0
	3225		Sitni inventar	0			#DIJ/O!	#DIJ/O!
	323		Rashodi za usluge	32.849	84.000	78.318	238	93
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	32.849	30.000	31.931	97	106
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge		42.000	34.270	#DIJ/O!	82
	3238		Ostale računalne usluge	0	12.000	11.938	#DIJ/O!	99
	3239		Grafičke i tiskarske usluge	0	0	179	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.960	14.740	6.669	112	45
	3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	5.960	14.740	6.669	112	45
	11		Opći prihodi i primici	2.741.597	6.731.340	3.828.125	140	57
	31		Rashodi za zaposlene	0	310.000	310.000	#DIJ/O!	100
	311		Plaće	0	310.000	310.000	#DIJ/O!	100
	3111		Plaće za redovan rad	0	310.000	310.000	#DIJ/O!	100
	53		Pomoći iz državnog proračuna (fisk. održivost)	0	310.000	310.000	#DIJ/O!	100
	31		Rashodi za zaposlene	2.888	7.000	4.653	161	66
	311		Plaće	2.479	6.000	3.994	161	67
	3111		Plaće za redovan rad	2.479	6.000	3.994	161	67
	312		Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3121		Ostali rashodi za zaposlene				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	313		Doprinosi na plaće	409	1.000	659	161	66
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	409	1.000	659	161	66
	32		Materijalni rashodi	5.979	8.000	8.435	141	105
	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	5.979	8.000	8.435	141	105
	3237		Rashodi za intelektualne i osobne usluge	5.979	8.000	8.435	141	105
	3239		Grafičke i tiskarske usluge	0			#DIJ/O!	0
	31		Vlastiti prihodi	8.867	15.000	13.088	148	87

	31	Rashodi za zaposlene	33.735	90.000	51.813	154	58
	311	Plaće	0	0	908	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3111	Plaće za redovan rad			908	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	312	Ostali rashodi za zaposlene	33.735	90.000	50.756	150	56
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	33.735	90.000	50.756	150	56
	313	Doprinosi na plaće	0	0	150	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			150	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	32	Materijalni rashodi	603.270	1.039.900	522.537	87	50
	321	Naknade troškova zaposlenima	104.999	162.500	97.967	93	60
	3211	Službena putovanja	13.611	9.000	9.956	73	111
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i	77.395	140.000	77.088	100	55
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	13.625	13.000	10.457	77	80
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	368	500	466	127	93
	322	Rashodi za materijal i energiju	343.809	633.600	295.269	86	47
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	39.454	72.000	28.041	71	39
	3222	Materijal i sirovine	199.221	405.000	174.646	88	43
	3223	Energija	77.449	117.000	85.430	110	73
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko	11.527	14.600	6.323	55	43
	3225	Sitni inventar	7.840	10.000	790	10	8
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	8.317	15.000	39	0	0
	323	Rashodi za usluge	146.588	231.600	126.742	86	55
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.597	16.300	9.182	107	56
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	50.493	51.200	19.239	38	38
	3233	Ostale usluge promidžbe i informiranja	637	500	249	39	50
	3234	Komunalne usluge	29.809	53.900	30.189	101	56
	3235	Zakupnina i najamnina	229	500	229	100	46
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.848	20.000	5.211	89	26
	3237	Intelektualne i osobne usluge	412	2.200	5.285	1.284	240
	3238	Računalne usluge	7.421	15.500	11.191	151	72
	3239	Ostale usluge	43.141	71.500	45.968	107	64
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	483	0	26	5	#DIJ/0!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	483		26	5	#DIJ/0!
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.391	12.200	2.533	34	21
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3292	Premije osiguranja	1.592	5.800	925	58	16
	3293	Reprezentacija	63	800		0	0
	3294	Članarine i norme		100		#DIJ/0!	0
	3295	Pristojbe i naknade	2.741	5.400	1.607	59	30
	3296	Troškovi sudskih postupaka	2.995			0	#DIJ/0!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	100	1	#DIJ/0!	1
	34	Financijski rashodi	4.626	9.100	3.901	84	43
	343	Ostali financijski rashodi	4.626	9.100	3.901	84	43
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.618	9.000	3.901	84	43
	3433	Zatezne kamate	8	100		0	0
	43	Prihodi za posebne namjene	641.631	1.139.000	578.251	90	51
	31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	311	Plaće	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3111	Plaće za redovan rad				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	312	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3121	Ostali rashodi za zaposlene				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	313	Doprinosi na plaće	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	32	Materijalni rashodi	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	321	Naknade troškova zaposlenima	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3211	Službena putovanja				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0	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		0			#DIJ/0!
	3223	Energija	0	0		#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	0		#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3225	Sitni inventar	0			#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	323	Rashodi za usluge	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3234	Komunalne usluge	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3235	Zakupnina i najamnina	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0		#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3238	Računalne usluge	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3239	Ostale usluge		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!
	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	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3293	Reprezentacija	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3294	Članarine i norme	0	0		#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3295	Pristojbe i naknade	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	51	Pomoći EU	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	32	Materijalni rashodi	24.307	50.000	0	0	0
	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		0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	322	Rashodi za materijal i energiju	24.307	50.000	0	0	0
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.307	30.000		0	0
	3222	Materijal i sirovine		20.000		#DIJ/0!	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!
	53	Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO)	24.307	50.000	0	0	0
	32	Materijalni rashodi	2.325	0	778	33	#DIJ/0!
	322	Rashodi za materijal i energiju	2.325	0	778	33	#DIJ/0!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.325	0	504	22	#DIJ/0!
	3222	Materijal i sirovine			274	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				#DIJ/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	2.325	0	778	33	#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	#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	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0		0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		95 Pomoći - višak	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.216	71.000	66.073	363	93
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0	60.000	40.613	#DIJ/0!	68
	422	Postrojenja i oprema	0	60.000	40.613	#DIJ/0!	68
	4221	Uredska oprema i namještaj	0		0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4223	Klima uređaji			14.737		
	4226	Sportska i glazbena oprema		15.000			
	4227	Oprema	0	45.000	25.876	#DIJ/0!	58
		11 Opći prihodi i primici	0	60.000	40.613	#DIJ/0!	68
	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		#DIJ/0!	#DIJ/0!
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	18.216	11.000	9.121	50	83
	422	Postrojenja i oprema	18.216	11.000	9.121	50	83
	4221	Uredska oprema i namještaj	7.146	7.000	2.844	40	41
	4222	Komunikacijska oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	852	2.500	910	107	36
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	769			0	#DIJ/0!
	4226	Sportska i glazbena oprema	947		801	85	#DIJ/0!
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	8.501	1.500	4.566	54	304
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4262	Ulaganje u računalne programe				#DIJ/0!	#DIJ/0!
		43 Prihodi za posebne namjene	18.216	11.000	9.121	50	83
	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	0	0	16.000	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	422	Postrojenja i oprema	0	0	16.000	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4221	Uredska oprema i namještaj				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4222	Komunikacijska oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4226	Sportska i glazbena oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			16.000	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4262	Ulaganje u računalne programe	0	0		#DIJ/0!	#DIJ/0!
		51 Pomoći EU	0	0	16.000	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	422	Postrojenja i oprema	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4221	Uredska oprema i namještaj				#DIJ/0!	#DIJ/0!
		53 Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO)	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0	0	339	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	422	Postrojenja i oprema	0	0	339	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4221	Uredska oprema i namještaj	0			#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4222	Komunikacijska oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4226	Sportska i glazbena oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			339		#DIJ/0!
		61 Donacije	0	0	339	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imo	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	422	Postrojenja i oprema	0		0	#DIJ/0!	
	4222	Komunikacijska oprema	0		0	#DIJ/0!	
		93 Vlastiti prihodi - višak	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
		Ukupni rashodi	3.436.944	8.316.340	4.796.315	140	58

MANJAK POKRIVEN TEKUĆIM PRIHODIMA								
Razred	Skupina /podsku pina/odj eljak	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	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	92		Rezultat poslovanja	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	922		Višak/manjak prihoda	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	9222		Manjak prihoda	0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!
				0	0	0	#DIJ/0!	#DIJ/0!

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.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	3.436.944	8.316.340	4.796.315	140	58
09 Obrazovanje	3.436.944	8.316.340	4.796.315	140	58
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.252.413	7.931.340	4.625.678	142	58
096 Dodatne usluge u obrazovanju	184.531	385.000	170.637	92	44

2. POSEBNI DIO

Tablica posebnog dijela u kojoj je izvršenje financijskog plana za prvih šest mjeseci 2025. g. prikazano po programskoj (aktivnosti), 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		8.316.340,00	4.796.314,68	57,67
Program 3100	PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA	8.271.340,00	4.754.439,68	57,48
Aktivnost A310001	ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	7.224.100,00	4.241.841,35	58,72
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.654.600,00	4.087.408,16	61,42
3	Rashodi poslovanja	6.654.600,00	4.087.408,16	61,42
31	Rashodi za zaposlene	6.612.600,00	4.050.954,16	61,26
311	Plaće (Bruto)	5.073.900,00	3.213.087,13	63,33
3111	Plaće za redovan rad	5.073.900,00	3.213.087,13	63,33
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	651.900,00	307.706,62	47,20
3121	Ostali rashodi za zaposlene	651.900,00	307.706,62	47,20
313	Doprinosi na plaće	886.800,00	530.160,41	59,78
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	886.800,00	530.160,41	59,78
32	Materijalni rashodi	42.000,00	36.454,00	86,80
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	2.184,00	0,00
3213	Seminari, savjetovanja i simpoziji		2.184,00	0,00
323	Rashodi za usluge	42.000,00	34.270,00	81,60
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	42.000,00	34.270,00	81,60
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	7.000,00	4.653,32	66,48
3	Rashodi poslovanja	7.000,00	4.653,32	66,48
31	Rashodi za zaposlene	7.000,00	4.653,32	66,48
311	Plaće (Bruto)	6.000,00	3.994,26	66,57
3111	Plaće za redovan rad	6.000,00	3.994,26	66,57
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	1.000,00	659,06	65,91
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.000,00	659,06	65,91
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	252.500,00	149.779,87	59,32
3	Rashodi poslovanja	252.500,00	149.779,87	59,32
31	Rashodi za zaposlene	90.000,00	51.813,30	57,57
311	Plaće (Bruto)	0,00	907,72	0,00
3111	Plaće za redovan rad		907,72	
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	90.000,00	50.755,80	56,40
3121	Ostali rashodi za zaposlene	90.000,00	50.755,80	56,40
313	Doprinosi na plaće	0,00	149,78	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	149,78	0,00
32	Materijalni rashodi	162.500,00	97.966,57	60,29
321	Naknade troškova zaposlenima	162.500,00	97.966,57	60,29
3211	Službena putovanja	9.000,00	9.955,50	110,62
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	140.000,00	77.087,75	55,06
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	13.000,00	10.457,42	80,44
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	465,90	93,18
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	310.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	310.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	310.000,00	0,00	0,00
311	Plaće (bruto)	310.000,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	310.000,00	0,00	0,00
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	50.000,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	50.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	50.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	50.000,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	50.000,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	30.000,00		0,00
3222	Materijal i sirovine	20.000,00		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
4226	Sportska i glazbena oprema			0,00
Aktivnost A310003	UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA	14.740,00	6.669,30	45,25
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	14.740,00	6.669,30	45,25
3	Rashodi poslovanja	14.740,00	6.669,30	45,25
32	Materijalni rashodi	14.740,00	6.669,30	45,25
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.740,00	6.669,30	45,25
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	14.740,00	6.669,30	45,25
Aktivnost A310004	REŽIJSKI TROŠKOVI	205.700,00	123.150,27	59,87
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	20.000,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	20.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	20.000,00	0,00	0,00
3223	Energija	20.000,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	185.700,00	123.150,27	66,32
3	Rashodi poslovanja	185.700,00	123.150,27	66,32
32	Materijalni rashodi	185.700,00	123.150,27	66,32
322	Rashodi za materijal i energiju	117.000,00	85.429,73	73,02
3223	Energija	117.000,00	85.429,73	73,02
323	Rashodi za usluge	68.700,00	37.720,54	54,91
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.800,00	7.531,06	50,89
3234	Komunalne usluge	53.900,00	30.189,48	56,01
Aktivnost A310006	RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIĆA	642.000,00	288.971,75	45,01
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	8.000,00	8.434,58	105,43
3	Rashodi poslovanja	8.000,00	8.434,58	105,43
32	Materijalni rashodi	8.000,00	8.434,58	105,43
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine		0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	8.000,00	8.434,58	105,43
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.000,00	8.434,58	105,43
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	634.000,00	279.759,08	44,13
3	Rashodi poslovanja	634.000,00	279.759,08	44,13
32	Materijalni rashodi	624.900,00	275.858,11	44,14
322	Rashodi za materijal i energiju	502.000,00	203.516,21	40,54
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	72.000,00	28.041,49	38,95
3222	Materijal i sirovine	405.000,00	174.645,81	43,12
3225	Sitni inventar i auto gume	10.000,00	789,98	7,90
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.000,00	38,93	0,26

323	Rashodi za usluge	110.700,00	69.782,88	63,04
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.500,00	1.650,61	110,04
3233	Usluge promidžbe i informiranja	500,00	248,85	49,77
3235	Zakupnine i najamnine	500,00	228,96	45,79
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	20.000,00	5.210,69	26,05
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.200,00	5.284,96	240,23
3238	Računalne usluge	15.500,00	11.190,64	72,20
3239	Ostale usluge	70.500,00	45.968,17	65,20
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	25,78	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		25,78	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.200,00	2.533,24	20,76
3292	Premije osiguranja	5.800,00	924,88	15,95
3293	Reprezentacija	800,00		0,00
3294	Članarine i norme	100,00		0,00
3295	Pristojbe i naknade	5.400,00	1.607,20	29,76
3296	Troškovi sudskih postupaka			0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	1,16	1,16
34	Financijski rashodi	9.100,00	3.900,97	42,87
343	Ostali financijski rashodi	9.100,00	3.900,97	42,87
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9.000,00	3.900,97	43,34
3433	Zatezne kamate	100,00		0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	778,09	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	778,09	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	778,09	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	778,09	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		504,00	0,00
3222	Materijal i sirovine		274,09	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00
Aktivnost A310007	SANACIJA, ADAPTACIJA I OPREMANJE DV	111.800,00	72.230,46	64,61
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	45.000,00	46.668,49	103,71
3	Rashodi poslovanja	30.000,00	31.931,25	106,44
32	Materijalni rashodi	30.000,00	31.931,25	106,44
323	Rashodi za usluge	30.000,00	31.931,25	106,44
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.000,00	31.931,25	106,44
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	14.737,24	98,25
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	14.737,24	98,25
422	Postrojenja i oprema	15.000,00	14.737,24	98,25
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		14.737,24	
4226	Sportska oprema	15.000,00		0,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	66.800,00	25.561,97	38,27
3	Rashodi poslovanja	66.800,00	25.561,97	38,27
32	Materijalni rashodi	66.800,00	25.561,97	38,27
322	Rashodi za materijal i energiju	14.600,00	6.323,24	43,31
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	14.600,00	6.323,24	43,31
323	Rashodi za usluge	52.200,00	19.238,73	36,86
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	51.200,00	19.238,73	37,58
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	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
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	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
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	0,00
Aktivnost A310010	AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	12.000,00	12.116,25	100,97
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	12.000,00	12.116,25	100,97
3	Rashodi poslovanja	12.000,00	12.116,25	100,97
32	Materijalni rashodi	12.000,00	12.116,25	100,97
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	12.000,00	12.116,25	100,97
3238	Ostale računalne usluge	12.000,00	11.937,50	99,48
3239	Ostale usluge	0,00	178,75	0,00
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	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
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00		0,00
3239	Ostale usluge	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
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

Aktivnost K310001	KUHINJSKA I OSTALA OPREMA	11.000,00	9.460,30	86,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	11.000,00	9.121,15	82,92
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	11.000,00	9.121,15	82,92
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	11.000,00	9.121,15	82,92
422	Postrojenja i oprema	11.000,00	9.121,15	82,92
4221	Uredska oprema i namještaj	7.000,00	2.843,99	40,63
4222	Komunikacijska oprema			0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.500,00	910,12	36,40
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			0,00
4226	Sportska i glazbena oprema		800,69	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.500,00	4.566,35	304,42
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe			0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	339,15	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	339,15	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	339,15	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	339,15	0,00
4222	Komunikacijska oprema			0,00
4226	Sportska i glazbena oprema			0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		339,15	0,00
Program 3103	EU PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	45.000,00	41.875,00	93,06
Aktivnost T310301	EU PROJEKT "VRTIĆ ZA SUVREMENU OBITELJ"	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1.	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU	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
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	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	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			0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			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	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			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
Aktivnost T310303	EU PROJEKT SPRJEČAVANJA NASTANKA BIOOTPADRA	45.000,00	41.875,00	93,06
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	45.000,00	25.875,50	57,50
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	45.000,00	25.875,50	57,50
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	45.000,00	25.875,50	57,50
422	Postrojenja i oprema	45.000,00	25.875,50	57,50
4227	Oprema	45.000,00	25.875,50	57,50
Izvor 5.1.	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU	0,00	15.999,50	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	15.999,50	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	15.999,50	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	15.999,50	0,00
4227	Oprema	0,00	15.999,50	0,00

3. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje izvršenja financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za razdoblje od 01.01. do 30. 06. 2025. g.

Opći dio

Sažetak računa prihoda i rashoda

Kod izrade sažetka računa prihoda i rashoda, kao temelj se koristila bruto bilanca na dan 30. 06. 2025. te ispis pozicija iz lokalne riznice.

Račun prihoda i rashoda

Prihodi

U izvještajnom razdoblju 2024. godine ostvareno je 3.440.035 EUR prihoda. U 2025. godini planirano je 8.316.340 EUR prihoda, a ostvareno je 4.116.542 EUR prihoda što iznosi izvršenje plana od 49% i povećanje ostvarenih prihoda u 2025. godini za 20% 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 50.000 EUR, a do 30. 06. tekuće godine nisu ostvareni prihodi na toj podskupini. Radi se o sredstvima MZOM za sufinanciranje programa male škole i djece sa posebnim potrebama integrirane u redovne odgojno obrazovne skupine. MZOM je posredstvom osnivača doznačilo tri rate u jednom ciklusu.

Na podskupini 652 Prihodi po posebnim propisima planirano je 1.150.000 EUR, a ostvareno 613.029 EUR što čini ostvarenje od 53% što je uobičajeno budući da slijede dva ljetna mjeseca u kojima će broj polaznika programa biti značajno smanjen i neće se ostvarivati uobičajeni prihod. U odnosu na prošlogodišnji ostvareni prihod od 624.452 EUR vidimo ostvarenje od 98% što potvrđuje da se radi o uobičajenim vrijednostima prihoda kada se uzme u obzir manji broj djece u odgojnim skupinama u odnosu na prethodnu godinu.

Na podskupini 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirano je 15.000 EUR, a ostvareno 17.760 EUR što čini ostvarenje od 118%. Na ovoj podskupini knjiže se prihodi od organizacije stručnih ispita odgojitelja Splitsko – dalmatinske i Dubrovačko – neretvanske županije koji su se u 2024. g. održavali u ustanovama Radost i Cvit Mediterana, međutim od 09/2024. g. održavaju se samo u DV Radost. Realizacija na istoj podskupini u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 11.753 EUR što ovogodišnju realizaciju stavlja u poziciju povećanja od 51%

Na podskupini 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna prihod nije planiran, a ostvaren je u iznosu od 1.117 EUR. U odnosu na lanjske ostvarene donacije od 2.325 EUR radi se o ostvarenju od 48%.

Na podskupini 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika planirano je 7.101.340 EUR, a ostvareno 3.484.635 EUR što čini ostvarenje od 49%. U odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je realizirano 2.756.595 EUR,

ove godine imamo porast od 26%. 20. veljače 2025. g. potpisane su I. Izmjene i dopune kolektivnog ugovora za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita kojima se povećala visina koeficijenta za obračun plaće. U srpnju 2024. je počela isplata neoporezive naknade za prehranu svakom radniku u visini od 100,00 EUR koja je do tada iznosila 66,37 EUR. Također, Grad Split je temeljem više suglasnosti sufinancirao: održavanje programskog rješenja za platformu OKI TOKI, radove na sanaciji objekata, nabavku klima uređaja za DV Petar Pan i ugradnju šifrnika na ulazna vrata vrtića.

Na podskupini 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava sredstva nisu planirana, a ni ostvarena, ali u istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 16.192 EUR što je isplata posljednjeg ZNS-a u kojem su obračunate sve nastale razlike prethodnih ZNS-ova. 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 na izvoru 71 Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja sredstva nisu planirana, a ni ostvarena, ali u istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 411 EUR što je isplata od strane osiguranja za štetu nastalu na vozilu prilikom prometne nezgode.

Rashodi

U 2025. godini planirano je 8.245.340 EUR rashoda poslovanja, a ostvareno je 4.730.242 EUR što iznosi 57%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je ostvareno 3.418.727 EUR rashoda, radi se o povećanju od 38%.

Na razini podskupina realizacija plana po izvorima je kako slijedi:

Na izvoru 1.1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Split) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 6.612.600 EUR, a realizirano 3.740.954 EUR što čini ostvarenje plana od 57%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 2.702.788 EUR rashoda za zaposlene što čini povećanje od 38% u ovoj godini, a koje odgovara povećanju koeficijenata za izračun plaće te ostalim ugovorenim materijalnim pravima radnika prema I. Izmjenama i dopunama kolektivnog ugovora za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 20. veljače 2025. g.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 118.740 EUR, a realizirano 87.171 EUR što čini realizaciju od 73%. Razlog povećanom izvršenju je u velikom broju izdanih suglasnosti od strane nadležne službe, a za uređenje okoliša vrtića, radove na sanaciji objekata, nabavku klima uređaja, održavanje sustava OKI TOKI. U odnosu na izvršenje od 38.809 EUR u istom razdoblju prethodne godine, indeks od 225 pokazuje nastavak trenda povećanja financiranja materijalnih rashoda iz sredstava nadležnog proračuna.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 60.000 EUR, a realizirano 40.613 EUR što čini realizaciju od 68% pri čemu je planirana nabavka uređaja za sprječavanje nastanka biootpada u cijelosti planirana na izvoru 1.1.1., međutim iz navedenog izvora financirat će se samo oko 60% nabavne vrijednosti uređaja. Navedeno će biti regulirano rebalansom financijskog plana.

Na izvoru 3.1.1. Vlastiti prihodi (Prihodi od polaganja stručnih ispita) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 7.000 EUR, a realizirano 4.653 EUR što čini ostvarenje plana

od 66%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 2.888 EUR rashoda za zaposlene što čini realizaciju od 161% u ovoj godini.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 8.000 EUR, a realizirano 8.435 EUR što čini realizaciju od 105%. U odnosu na izvršenje od 5.979 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje izvršenja za 41%.

Na ovom izvoru evidentiraju se prihodi od organizacije stručnih ispita odgojitelja Splitsko – dalmatinske i Dubrovačko – neretvanske županije koji su se u 2024. g. održavali u ustanovama Radost i Cvit Mediterana, međutim od 09/2024. g. održavaju se samo u DV Radost.

Na izvoru 4.3.1. Prihodi za posebne namjene (Uplate roditelja) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 90.000 EUR, a realizirano 51.813 EUR kn što čini ostvarenje plana od 58%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 33.735 EUR rashoda za zaposlene što čini povećanje od 54% u ovoj godini zbog izmjena Pravilnika o porezu na dohodak i povećanja neoporezivih iznosa naknada, potpora i nagrada, dnevnica i otpremnina te nepredvidivosti nekih od kategorija rashoda (raniji odlasci u mirovinu, naknade za smrtni slučaj u obitelji radnika).

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 1.039.900 EUR, a realizirano 522.537 EUR što čini realizaciju od 50%. U odnosu na izvršenje od 603.270 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje od 13% koje je rezultat restriktivnijeg pristupa rashodima nego u istom razdoblju prethodne godine.

Na skupini 34 Financijski rashodi na istom izvoru planirano je 9.100 EUR, a realizirano 3.901 EUR što čini realizaciju od 43%. U odnosu na izvršenje od 4.626 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje od 16%.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 18.000 EUR, a realizirano 9.121 EUR što čini realizaciju od 83%. Razlog izvršenja većeg dijela godišnjeg plana unutar prvih šest mjeseci je kvar i potreba nabavke dvije nove industrijske perilice za posuđe u DV Popaj i DV Nevica. U odnosu na izvršenje od 18.216 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje od 50%.

Na izvoru 5.1.1. Pomoći EU (EU projekt) na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine nije bilo planiranih sredstava, a realizirano je 16.000 EUR. Nabavka uređaja za sprječavanje nastanka biootpada u cijelosti je planirana na izvoru 1.1.1., međutim iz navedenog izvora financirat će se samo oko 60% nabavne vrijednosti uređaja. Navedeno će biti regulirano rebalansom financijskog plana.

Na izvoru 5.3.1. Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZOM) na skupini 32 Materijalni rashodi planirano je 50.000 EUR, a do kraja izvještajnog razdoblja rashodi nisu bili realizirani. U istom razdoblju prethodne godine realizirano je 24.307 EUR.

Na izvoru 6.1.1. Donacije na skupini 32 Materijalni rashodi za 2023. g. donacije nisu planirane, ali su ostvarene u iznosu od 778 EUR. U istom razdoblju prethodne godine, ostvareno je donacija u vrijednosti od 2.325 EUR.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirano je 339 EUR.

Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Povećanje indeksa izvršenja 2025. godine u odnosu na 2024. godinu u skladu je sa ranije opisanim većim rashodima za plaće i materijalna prava radnika, nabavu opreme i financiranje radova na održavanju i sanaciji objekata.

Indeks planiranja koji iznosi 58 pokazuje blago povećanje izvršenih u odnosu na planirane iznose.

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.

PROJEKT / AKTIVNOST: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

PLANSKA VRIJEDNOST: 7.224.100,00 €

REALIZACIJA: 4.241.841,35 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da realizirana vrijednost u odnosu na plansku vrijednost rashoda za zaposlene pokazuje manje odstupanje. Realizacija materijalnih rashoda u odnosu na planirane veća je za 8.72% što proizlazi iz povećanja koeficijenata za izračun plaća i rashodima za sistematske preglede radnika, 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).

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za zaposlene	58,51	7.019.600,00	4.107.420,78
Materijalni rashodi	65,73	204.500,00	134.420,57
Ukupno	58,72	7.224.100,00	4.241.841,35

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 50.000,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: MZOM je kasnilo sa izdavanjem rješenja, a koja su sva stigla nakon izvještajnog razdoblja.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	0,00	50.000,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Ukupno	0,00	50.000,00	0,00

PROJEKT / AKTIVNOST: Upravna vijeća u vrtićima

PLANSKA VRIJEDNOST: 14.740,00 €

REALIZACIJA: 6.669,30 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je smanjena realizirana vrijednost materijalnih rashoda u odnosu na plansku vrijednost za oko 5%. Razlog proizlazi iz toga što u svakom mjesecu izvještajnog razdoblja sjednicama UV nisu pristupili svi članovi.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	45,25	14.740,00	6.669,30
Ukupno	45,25	14.740,00	6.669,30

PROJEKT / AKTIVNOST: Režijski troškovi

PLANSKA VRIJEDNOST: 205.700,00 €

REALIZACIJA: 123.150,27 €

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 je najveće odstupanje zabilježeno u kategoriji električne energije.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	59,87	205.700,00	123.150,27
Ukupno	59,87	205.700,00	123.150,27

PROJEKT / AKTIVNOST: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 642.000,00 €

REALIZACIJA: 288.971,75 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su realizirana sredstva za materijalne rashode blago smanjena u odnosu na planirana sredstva.

Planska vrijednost financijskih rashoda veća je od realizirane zbog primjene restriktivnih mjera nastanka rashoda do stabilizacije ostvarivanja prihoda.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	45,04	632.900,00	285.070,78
Financijski rashodi	42,87	9.100,00	3.900,97
Ukupno	45,01	642.000,00	288.971,75

PROJEKT / AKTIVNOST: Sanacija objekata

PLANSKA VRIJEDNOST: 111.800,00 €

REALIZACIJA: 72.230,46 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je povećanje realiziranih sredstava u odnosu na planirana za oko 15% Radi se najvećim dijelom o radovima na sanaciji i adaptaciji objekata prema suglasnostima iz nadležnog proračuna koje će biti regulirane putem rebalansa financijskog plana.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	59,39	96.800,00	57.493,22
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	98,25	15.000,00	14.737,24
Ukupno	64,61	111.800,00	72.230,46

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 2025.	Realizacija 2025.
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: 0,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nisu zabilježeni rezultati na ovoj aktivnosti

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Ukupno	0,00	0,00	0,00

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PLANSKA VRIJEDNOST: 12.000,00 €

REALIZACIJA: 12.116,25 €

OBRAZLOŽENJE: Razlog zašto je u polugodišnjem izvještajnom razdoblju potrošena čitava godišnja planska vrijednost ove aktivnosti je u tome što se radi o rashodima za održavanje platforme OKI TOKI, a koji nastaju jednom godišnje početkom godine.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
Materijalni rashodi	100,97	12.000,00	12.116,25
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
Ukupno	100,97	12.000,00	12.116,25

PROJEKT / AKTIVNOST: Kuhinjska i ostala oprema

PLANSKA VRIJEDNOST: 11.000,00 €

REALIZACIJA: 9.460,30 €

OBRAZLOŽENJE: Zbog kvarova na uređaju, nabavljena je nove industrijska perilica posuđa za DV Popaj.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	#DIJ/0!	0,00	7.840,47
Rashodi za nabavu neproizvedene nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	86,00	11.000,00	9.460,30
Ukupno	86,00	11.000,00	9.460,30

PROGRAM: EU projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PROJEKT / AKTIVNOST: EU projekt sprječavanja nastanka biootpada

PLANSKA VRIJEDNOST: 45.000,00 €

REALIZACIJA: 41.875,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nabavka uređaja za sprječavanje nastanka biootpada planirana je iz izvora 1.1.1. Nadležni proračun i 5.1.1. Pomoći od međunarodnih organizacija i tijela EU u omjeru 61,79:38,21%. Nabavka je izvršena u lipnju 2025. g.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	93,06	45.000,00	41.875,00
Ukupno	93,06	45.000,00	41.875,00

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 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 72)	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 72)	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 72)	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 manifestacijama	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece kroz raznolike aktivnosti, osobito istraživačko-spoznajne i specifične aktivnosti vezanu uz kulturnu umjetnost	Broj posjeta dječjim kazalištima godišnje na razini dječjeg vrtića	2	Vrtić	3	3
		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	Jaslice	1	1
			2	Vrtić	2	2

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

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

Stanje potraživanja na dan 30. 06. 2025. g. je kako slijedi:

R. br.	Vrsta potraživanja	Iznos
1.	Potraživanja od zaposlenih	6.236,06
2.	Potr. za više pl. por. i dopr. na dohodak	864,93
3.	Potr. za više pl. dopr. za ZO	4.053,76
4.	Potr. za više pl. dopr. za MO	1.485,02
5.	Potr. za više pl. dopr. za zapošlj.	7,69
6.	Potr. za ispl. bol. preko 42 dana (HZZO)	1.424,38
7.	Ostala nespomenuta potraživanja	1.575,25
8.	Potraživanja za ostale nespomenute prihode	711,29
9.	Potraživanja od roditelja za uplate	182.177,76
10.	Potraživanja od nadležnog proračuna za subvencije	10.230,99
Ukupno		208.767,13

Na dan 30. 06. 2025. g. nema dospjelih obveza.

Popis preuzetih obveza po ugovorima o nabavi roba, radova i usluga na dan 30. 06. 2025. g.:

R. br.	Datum sklapanja ugovora	Predmet ugovora	Iznos ugovora s PDV-om	Dobavljač	Broj ugovora	Rok izvršenja	Status ugovora
1.	10.02.2025.	Izvođenje radova sanacije tople vode na sanitarnim čvorovima u DV Popaj	18.537,50	Domenico gradnja j.d.o.o.	RA-01/25	15.04.2025.	Izvršen
2.	07.04.2025.	Nabavka uređaja za sprečavanje nastanka biootpada/ otpada od hrane	41.875,00	Zelene tehnologije d.o.o.	01-25-MV	60 dana od dana sklapanja ugovora	Izvršen
3.	05.05.2025.	Nabavka klima uređaja za DV Petar Pan	14.737,24	Merc & Dujmović, obrt za servis i trgovinu	RA 31/25	Mjesec dana od dana zaključenja ugovora	Izvršen
4.	05.05.2025.	Izvođenje radova sanacije u DV Petar Pan	64.949,14	Domenico gradnja j.d.o.o.	RA-05/25	Najkasnije do 22.08.2025.	Nije izvršen

5.	05.05.2025.	Izvođenje građevinskih radova na pripremi igrališta u dječjim vrtićima	27.293,75	PRO AVO j.d.o.o.	RA-07/25	Najkasnije do 01.07.2025.	Nije izvršen
6.	16.05.2025.	Nabava i ugradnja dvorišnih igrala	18.636,90	Liber Media d.o.o.	RA-02/25	Od 02.07.2025. do 29.08.2025.	Nije izvršen
Ukupno:			186.029,53				

Popis primljenih instrumenata osiguranja plaćanja na dan 30. 06. 2025. g.:

R. br.	Datum jamstva	Instrument osiguranja	Iznos primljenog jamstva	Davatelj jamstva	Broj ugovora	Rok važenja	Predmet ugovora
1.	07.02.2025.	Bankovna garancija br. 5402407898	2.464,58	Vindija d.d. Varaždin	03/25	13.02.2026.	Mlijeko i mliječni proizvodi
2.	07.02.2025.	Bankovna garancija 32/2025-G-F2201010	2.610,63	Bross trade d.o.o.	07/25	12 mj.	Razne prehrambene namirnice
3.	14.01.2025.	Bankovna garancija br. 5402416411	2.088,50	Babić pekara d.o.o.	03/25	15.01.2026.	Kruh i krušni proizvodi
4.	07.02.2025.	Bankovna garancija br. 5402447760	1.292,98	Vindija d.d. Varaždin	08/25	21.01.2026.	Piletina i puretina
5.	27.02.2025.	Jamčevni polog	1.000,00	Zelene tehnologije d.o.o.		Do opoziva	Uređaj za kompostiranje bio otpada
Ukupno:			9.456,69				

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na 30. 06. 2025. g. je kako slijedi:

R. br.	Ovrhovoditelj Tužitelj	Sažeti opis prirode spora	Početak sudskog spora	Procjena financijskog učinka u EUR
1.	Mal. osoba Split	Žalba zbog neupisa u vrtić	2023. g.	1.865,62

Zaključak

Za izvještajno razdoblje od 01. 01. 2025. do 30. 06. 2025. g. ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 8.316.340 EUR, a ostvareni su u iznosu od 4.116.542 EUR ili 49% financijskog plana.

Za izvještajno razdoblje od 01. 01. 2025. do 30. 06. 2025. g. ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 8.316.340 EUR, a ostvareni su u iznosu od 4.796.315 EUR ili 58% financijskog plana.

Ravnatelj:

Dubravko Vukovac, mag. praesc. educ.

Voditeljica računovodstva:

Tina Marušić, dipl.oec.

Predsjednica Upravnog vijeća:

Izv. prof. dr. sc. Ivana Visković



Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Radoš za razdoblje od 01. 01. do 30. 06. 2025. godine

Dječji vrtić Radoš je javna ustanova koja obavlja djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja. Uvažavanje individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca te osiguravanje poticajnog okruženja unutar odgojno-obrazovnog procesa temeljna je misija Dječjeg vrtića Radoš. 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 Radoš odvijao se u 72 skupine od kojih je 15 jasičkih, 37 desetosatnih i jedna smjenska desetosatna skupina, četiri osmosatna, šest šestosatnih i devet petosatnih skupina primarnog vrtićkog programa. Sa obuhvatom od oko 1.340 djece, 20 objekata i 241 zaposlena, Dječji vrtić Radoš 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;
- donacija;
- uplata iz nenadležnog proračuna (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih);
- i uplata iz EU projekta sprječavanja nastanka biootpada.

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), 20.000,00 EUR režijskih troškova godišnje (otprilike jedna mjesečna rata električne energije) i sistematski pregledi radnika svake druge godine.