

Na temelju Zakona o proračunu, članak 86 (Narodne novine br.144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića Grigor Vitez na svojoj 77. sjednici održanoj 24.07.2025. godine donijelo je:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2025.**

I. UVOD

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Grigor Vitez za razdoblje od 01.01.-30.06.2025. sadrži opći i posebni dio i obrazloženje.

II. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

A.) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
PRIHODI UKUPNO		1.671.157,95	5.489.964,00	2.446.248,26	146,38	44,56
6	Prihod poslovanja	1.671.157,95	5.489.964,00	2.446.248,26	146,38	44,56
7	Prihod od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO		1.686.024,86	5.494.964,00	2.745.570,34	162,84	49,97
3	Rashodi poslovanja	1.651.817,73	5.400.564,00	2.731.826,14	165,38	50,58
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		-14.866,91	-5.000,00	-299.322,08	2.013,34	5.986,44

B.) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK
I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	29.075,98	5.000,00	1.454,26	5,00	29,09
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	10.328,11	0,00	31.086,82	300,99	0,00
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH)GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI		18.747,87	5.000,00	-29.632,56	-158,06	-592,65

**RAZLIKA IZMEĐU UKUPNO OSTVRENIH PRIHODA I RASHODA
TE PRIMITAKA I IZDATAKA**

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK		1.700.233,93	5.494.964,00	2.447.702,52	143,96	44,54
RASHODI, IZDACI I MANJAK		1.696.352,97	5.494.964,00	2.776.657,16	163,68	50,53
RAZLIKA		3.880,96	0	-328.954,64	-8.476,11	0,00

Članak 3.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u Izvješćaju o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
I	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6	Prihodi poslovanja	1.671.157,95	5.489.964,00	2.446.248,26	146,38	44,56
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.685,16	31.227,00	0,00	0,00	0,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.092,76	1.327,00	0,00	0,00	0,00
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.092,76	1.327,00	0,00	0,00	0,00
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.592,40	29.900,00	0,00	0,00	0,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.592,40	14.400,00	0,00	0,00	0,00
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.000,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	0,02	1,00	0,01	44,32	1,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,02	1,00	0,01	44,32	1,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	0,02	1,00	0,01	44,32	1,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	277.035,90	617.386,00	274.898,64	99,23	44,53
652	Prihodi po posebnim propisima	277.035,90	617.386,00	274.898,64	99,23	44,53
6526	Ostali nespomenuti prihodi	277.035,90	617.386,00	274.898,64	99,23	44,53
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	29.846,95	27.150,00	9.361,00	31,36	34,48
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.386,95	11.150,00	3.761,00	69,82	33,73

6615	Prihodi od pruženih usluga	5.386,95	11.150,00	3.761,00	69,82	33,73
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	24.460,00	16.000,00	5.600,00	22,89	35,00
6631	Tekuće donacije	22.960,00	9.000,00	5.600,00	24,39	62,22
6632	Kapitalne donacije	1.500,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz radleznog proračuna i od HZZO-a temeljem Ugovornih obveza	1.355.589,92	4.814.200,00	2.161.988,61	159,49	44,91
671	Prihodi iz radleznog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.355.589,92	4.814.200,00	2.161.988,61	159,49	44,91
6711	Prihodi iz radleznog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.355.589,92	4.808.200,00	2.137.569,61	157,69	44,46
6712	Prihodi iz radleznog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	6.000,00	24.419,00	0,00	406,98
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723	Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Vlastiti izvori	18.747,87	5.000,00	1.454,26	7,76	29,09
92	Rezultat poslovanja	18.747,87	5.000,00	1.454,26	7,76	29,09
922	Višak/manjak prihoda	18.747,87	5.000,00	1.454,26	7,76	29,09
9221	Višak prihoda	18.747,87	5.000,00	1.454,26	7,76	29,09
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Prihodi poslovanja	1.671.157,95	5.489.964,00	2.446.248,26	146,38	44,56
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	18.747,87	5.000,00	1.454,26	7,76	29,09
	SVEUKUPNO:	1.689.905,82	5.494.964,00	2.447.702,52	144,84	44,54

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3	Rashodi poslovanja	1.651.817,73	5.400.564,00	2.731.826,14	165,38	50,58
31	Rashodi za zaposlene	1.309.904,46	4.540.750,00	2.334.833,10	178,24	51,42
311	Plaće	962.424,21	3.509.930,00	1.842.947,60	191,49	52,51
3111	Plaće za redovan rad	945.219,53	3.459.930,00	1.805.370,18	191,00	52,18
3113	Plaće za prekovremeni rad	17.204,68	50.000,00	37.577,42	218,41	75,15
312	Ostali rashodi za zaposlene	193.592,52	450.000,00	196.264,33	101,38	43,61
3121	Ostali rashodi za zaposlene	193.592,52	450.000,00	196.264,33	101,38	43,61
313	Doprinosi na plaće	153.887,73	580.820,00	295.621,17	192,10	50,90
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	153.887,73	580.820,00	295.621,17	192,10	50,90
32	Materijalni rashodi	340.821,92	856.664,00	395.843,59	116,14	46,21
321	Naknade troškova zaposlenima	58.474,30	123.200,00	89.314,68	152,74	72,50
3211	Službena putovanja	1.902,90	2.700,00	1.833,28	96,34	67,90
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	51.630,61	107.000,00	82.014,00	158,85	76,65
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.658,29	11.600,00	5.264,90	113,02	45,39
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	282,50	1.900,00	202,50	71,68	10,66
322	Rashodi za materijal i energiju	209.161,50	515.291,00	209.840,64	100,32	40,72
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	49.131,64	82.451,00	30.976,26	63,05	37,57
3222	Materijal i sirovine (namirnice)	110.883,37	229.040,00	115.064,76	103,77	50,24
3223	Energija	28.136,29	160.900,00	53.097,55	188,72	33,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.526,66	10.200,00	4.161,47	91,93	40,80
3225	Sitan inventar i didaktika	13.112,70	25.700,00	1.936,55	14,77	7,54
3227	Radna odjeća i obuća	3.370,84	7.000,00	4.604,05	136,58	65,77

323	Rashodi za usluge	62.189,23	195.173,00	84.574,42	136,00	43,33
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.741,19	6.600,00	2.380,41	86,84	36,07
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.770,33	97.146,00	19.417,78	115,79	19,99
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	12.461,99	29.000,00	12.794,13	102,67	44,12
3235	Zakupnine i najamnine	1.251,49	3.800,00	1.433,08	114,51	37,71
3236	Zdravstvene usluge	8.464,68	17.327,00	6.963,60	82,27	40,19
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.456,59	17.800,00	21.987,50	895,04	123,53
3238	Računalne usluge	13.584,44	18.100,00	15.826,20	116,50	87,44
3239	Ostale usluge	4.458,52	4.900,00	3.771,72	84,60	76,97
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.996,89	23.000,00	12.113,85	110,16	52,67
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.262,82	3.500,00	1.315,50	104,17	37,59
3292	Premije osiguranja	3.190,96	7.800,00	3.719,48	116,56	47,69
3293	Reprezentacija	1.458,36	500,00	0,00	0,00	0,00
3294	Članarine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	4.132,61	10.200,00	6.678,36	161,60	65,47
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	952,14	1.000,00	400,51	42,06	40,05
34	Financijski rashodi	1.091,35	3.150,00	1.149,45	105,32	36,49
343	Ostali financijski rashodi	1.091,35	3.150,00	1.149,45	105,32	36,49
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.091,35	3.100,00	1.142,25	104,66	36,85
3433	Zatezne kamate	0,00	50,00	7,20	0,00	14,40
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56
422	Postrojenja i oprema	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56
4221	Uredska oprema i namještaj	4.001,00	17.150,00	273,00	6,82	1,59
4222	Komunikacijska oprema	290,00	150,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	6.782,50	21.000,00	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i igračna oprema	3.387,50	30.500,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	19.746,13	25.600,00	13.471,20	68,22	52,62
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	31.086,82	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	0,00	31.086,82	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda	0	0	31.086,82	0,00	0,00

9222	Manjak prihoda iz izvora OPP		0		8.182,50	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda iz izvora 4.1.		0		22.904,32	0,00	0,00

3	Rashodi poslovanja		1.651.817,73	5.400.564,00	2.731.826,14	165,38	50,58
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		34.207,13	94.400,00	13.744,20	40	14,56
9	Vlastiti izvori		0,00	0,00	31.086,82	0,00	0,00
	SVEUKUPNO:		1.686.024,86	5.494.964,00	2.776.657,16	164,69	50,53

Članak 4.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u izvještaju o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO PO IZVORIMA		1.671.157,95	5.489.964,00	2.446.248,26	146,38	44,56
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		1.326.083,24	4.621.700,00	2.087.904,88	157,45	45,18
6	Prihodi poslovanja	1.326.083,24	4.621.700,00	2.087.904,88	157,45	45,18
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.326.083,24	4.621.700,00	2.087.904,88	157,45	45,18
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi PK		5.386,97	11.151,00	3.761,01	69,82	33,73
6	Prihodi poslovanja	5.386,97	11.151,00	3.761,01	69,82	33,73
64	Prihodi od imovine	0,02	1,00	0,01	44,32	1,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.386,95	11.150,00	3.761,00	69,82	33,73
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene PK		277.035,90	617.240,00	274.237,39	98,99	44,43
6	Prihodi poslovanja	277.035,90	617.240,00	274.237,39	98,99	44,43
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	277.035,90	617.240,00	274.237,39	98,99	44,43
Izvor 5.1. Pomoći		29.506,68	192.500,00	74.083,73	251,07	38,49
6	Prihodi poslovanja	29.506,68	192.500,00	74.083,73	251,07	38,49
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	29.506,68	192.500,00	74.083,73	251,07	38,49
Izvor 5.4. Pomoći PK		8.685,16	31.227,00	0,00	0,00	0,00
6	Prihodi poslovanja	8.685,16	31.227,00	0,00	0,00	0,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.685,16	31.227,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.3. Donacije PK		24.460,00	16.000,00	5.600,00	22,89	35,00
6	Prihodi poslovanja	24.460,00	16.000,00	5.600,00	22,89	35,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	24.460,00	16.000,00	5.600,00	22,89	35,00
Izvor 7.3. Prihodi od prod. ili zamj.nef.imovine i nakn.s nasl.os. PK		0,00	146,00	661,25	0,00	452,91
6	Prihodi poslovanja	0,00	146,00	661,25	0,00	452,91
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	146,00	661,25	0,00	452,91

PRENESENI VIŠAK PRIHODA 922		29.075,98	5.000,00	1.454,26	5,00	29,09
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene PK-višk		29.075,98	4.000,00	1.454,26	5,00	36,36
9	Vlastiti izvori	29.075,98	4.000,00	1.454,26	5,00	36,36
92	Rezultat poslovanja - višk	29.075,98	4.000,00	1.454,26	5,00	36,36
Izvor 5.5. Pomoći PK-višk		0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja - višk	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

UKUPNI PRIHODI + VIŠAK		1.700.233,93	5.494.964,00	2.447.702,52	143,96	44,54
-------------------------------	--	--------------	--------------	--------------	--------	-------

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
RASHODI UKUPNO PO IZVORIMA		1.686.024,86	5.494.964,00	2.745.570,34	162,84	49,97
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		1.325.098,09	4.621.700,00	2.401.646,03	181,24	51,96
3	Rashodi poslovanja	1.321.898,09	4.621.700,00	2.401.646,03	181,68	51,96
31	Rashodi za zaposlene	1.307.865,71	4.535.000,00	2.329.841,59	178,14	51,37
32	Materijalni rashodi	14.032,38	86.700,00	71.804,44	511,71	82,82
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi PK		5.386,97	11.151,00	3.761,00	69,82	33,73
3	Rashodi poslovanja	5.386,97	11.151,00	3.761,00	69,82	33,73
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.386,97	11.151,00	3.761,00	69,82	33,73
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene PK		284.707,19	617.240,00	268.914,00	94,45	43,57
3	Rashodi poslovanja	265.985,36	551.340,00	255.169,80	95,93	46,28
31	Rashodi za zaposlene	2.038,75	5.750,00	4.991,51	244,83	86,81
32	Materijalni rashodi	262.855,26	542.440,00	249.028,84	94,74	45,91
34	Financijski rashodi	1.091,35	3.150,00	1.149,45	105,32	36,49
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.721,83	65.900,00	13.744,20	73,41	20,86
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.721,83	65.900,00	13.744,20	73,41	20,86
Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene PK-višk		0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1. Pomoći		37.687,45	192.500,00	65.075,61	172,67	33,81
3	Rashodi poslovanja	28.902,15	186.500,00	65.075,61	225,16	34,89
32	Materijalni rashodi	28.902,15	186.500,00	65.075,61	225,16	34,89
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.785,30	6.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.785,30	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.4. Pomoći PK		8.685,16	31.227,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	6.685,16	15.727,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	6.685,16	15.727,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5. Pomoći PK-višk		0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.3. Donacije PK		24.460,00	16.000,00	5.512,45	22,54	34,45
3	Rashodi poslovanja	22.960,00	9.000,00	5.512,45	24,01	61,25
32	Materijalni rashodi	22.960,00	9.000,00	5.512,45	24,01	61,25
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.500,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 7.3. Prihodi od prod. ili zamj.nef.imovine i nakn.s.nasl.os. PK		0,00	146,00	661,25	0,00	452,91
3	Rashodi poslovanja	0,00	146,00	661,25	0,00	452,91
32	Materijalni rashodi	0,00	146,00	661,25	0,00	452,91

PRENESENI MANJAK PO IZVORIMA		10.328,11	0,00	31.086,82	300,99	0,00
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		4.185,15	0,00	8.182,50	195,51	0,00
9	Vlastiti izvori	4.185,15	0,00	8.182,50	195,51	0,00
92	Rezultat poslovanja - manjak	4.185,15	0,00	8.182,50	195,51	0,00
Izvor 5.1. Pomoći		6.142,96	0,00	22.904,32	372,85	0,00
9	Vlastiti izvori	6.142,96	0,00	22.904,32	372,85	0,00
92	Rezultat poslovanja - manjak	6.142,96	0,00	22.904,32	372,85	0,00

UKUPNI RASHODI + MANJAK		1.696.352,97	5.494.964,00	2.776.657,16	163,68	50,53
--------------------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	--------------

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici					
PRIHODI	1.326.083,24	4.621.700,00	2.087.904,88	157,45	45,18
RASHODI	1.329.283,24	4.621.700,00	2.409.828,53	181,29	52,14
RAZLIKA	-3.200,00	0,00	-321.923,65	10060,11	0,00
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi PK					
PRIHODI	5.386,97	11.151,00	3.761,01	69,82	33,73
RASHODI	5.386,97	11.151,00	3.761,00	69,82	33,73
RAZLIKA	0,00	0,00	0,01	390,19	0,00
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene PK					
PRIHODI	306.111,88	621.240,00	275.691,65	90,06	44,38
RASHODI	284.707,19	617.240,00	268.914,00	94,45	43,57

	RAZLIKA	21.404,69	4.000,00	6.777,65	31,66	169,44
Izvor 5.1. Pomoći						
	PRIHODI	29.506,68	192.500,00	74.083,73	251,07	38,49
	RASHODI	43.830,41	192.500,00	87.979,93	200,73	45,70
	RAZLIKA	-14.323,73	0,00	-13.896,20	97,02	0,00
Izvor 5.4. Pomoći PK						
	PRIHODI	8.685,16	31.227	0	0,00	0,00
	RASHODI	8.685,16	31.227	0	0,00	0,00
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.3. Donacije PK						
	PRIHODI	24.460,00	16.000	5.600	22,89	35,00
	RASHODI	24.460,00	16.000	5.512	22,54	34,45
	RAZLIKA	0,00	0,00	87,55	0,00	0,00
Izvor 7.3. Prihodi od prod. ili zamj.nef.imovine i nakn.s nasl.os. PK						
	PRIHODI	0,00	146	661	0,00	452,91
	RASHODI	0,00	146	661	0,00	452,91
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupni prihodi	1.700.233,93	5.493.964	2.447.703	143,96	44,55
	Ukupni rashodi	1.696.352,97	5.489.964	2.776.657	163,68	50,58
	REZULTAT POSLOVANJA 31.12.	3.880,96	4.000,00	-328.954,64	-8476,11	-8223,87

Članak 5.

Račun prihoda i rashoda iskazuje se u Izvještaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	3	4	5=5/4*100	6=5/4*100
UKUPNI RASHODI	1.686.024,86	5.494.964,00	2.745.570,34	162,84	49,97
09 Obrazovanje	1.686.024,86	5.494.964,00	2.745.570,34	162,84	49,97
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.686.024,86	5.494.964,00	2.745.570,34	162,84	49,97
0911 Predškolsko obrazovanje	1.651.817,73	5.400.564,00	2.731.826,14	165,38	50,58
3	1.309.904,46	4.540.750,00	2.334.833,10	178,24	51,42
31	340.821,92	856.664,00	395.843,59	116,14	46,21
32	1.091,35	3.150,00	1.149,45	105,32	36,49
34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56
4	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56
42	34.207,13	94.400,00	13.744,20	40,18	14,56

Članak 6.

Račun financiranja utvrđuje se kako slijedi:

RAČUN FINANCIRANJA

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Brojčana oznaka:	Naziv:	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*101
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka:	Naziv:	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*101
	Izvor 1.1. DV Grigor Vitez - Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 2.6. DV Grigor Vitez - Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.3. DV Grigor Vitez - Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.1. Grad Samobor - Pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 4.5. DV Grigor Vitez - Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.9. DV Grigor Vitez - Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 6.3. DV Grigor Vitez - Prihodi od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ, SAMOBOR ZA 2025.GODINU

1. REZULTAT POSLOVANJA (račun 9)

U razdoblju od 1.1.-30.06.2025.godini Dječji vrtić Grigor Vitez ostvario je 2.446.248,26€ prihoda poslovanja što je 46,38% više u odnosu na 2024.god., a 44,56% ostvarenje plana za 2025.godinu.

Ukupni rashodi u razdoblju od 1.1.-30.6. iznose 2.745.570,34€ što je 62,84%% više u odnosu na 2024.god., a 49,97%ostvarenje plana.

Razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u 2025.godini čini manjak od 299.322,08€.

Razlici prihoda i rashoda na 30.06.2025. dodaje se preneseni manjak iz 2024. koji iznosi 29.632,56€ nakon čega dobivamo rezultat poslovanja manjak u iznosu -328.954,64€.

Navedeni manjak sastoji se od 335.819,85€ metodološkog manjka tj.manjka iz izvora iz kojih se prihodi odobravaju tek po uplati računa (Izvor 1.1.Opći prihodi i primici -321.923,65€ i izvor 5.1.Pomoći -13.896,20€).

Tj. u izvještajnom razdoblju knjiženo je 335.819,85€ rashoda koji će biti plaćeni u narednom izvještajnom razdoblju i tada će se odobriti prihodi (316.972,93€ odnosi se na plaću, a 18.846,92€ odnosi se na neplaćene račune).

Kada na rezultat poslovanja od -328.954,64€ dodamo prihode koji će biti knjiženi po uplati navedenih rashoda u iznosu 335.819,85€ dobijemo višak u iznosu 6.865,21€ .

2. PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi poslovanja (račun 6)

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju sastoje se od:

88,38% od prihoda iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza,

11,24% prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (tj.roditeljskih uplata),

Po manje od 1% čine prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te prihoda od imovine.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) - u izvještajnom razdoblju nije bilo prihoda iz ove skupine.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja Dječjem vrtiću Grigor Vitez sufinancira program za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine i program predškole.

Iznos pomoći ovisi o broju upisane djece u navedene programe.

U prvih šest mjeseci 2025.godine nismo primili sredstva za navedene programe, ista se očekuju u drugoj

U istom razdoblju nije bilo ni refundacije prethodnih pregleda od strane HZZO-a.

Prihodi od imovine (skupina 64) – iznose 0,01€. To su prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju na računu vrtića otvorenom u Raiffeisen banci.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) u izvještajnom razdoblju iznose 274.898,64€.

Odnose se na uplate roditelja za naknadu za boravak djece u vrtiću.

Ovise o broju upisane te naplati izdanih računa.

S obzirom da je naknada za boravak ista kao i u 2024.godini nema većih odstupanja od istog razdoblja prošle godine.

Ostvarenje u odnosu na plan za 2024.godinu je 44,53%.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66) - u izvještajnom razdoblju iznose 9.361,00€ što je 31,36% ostvarenja ovih prihoda u istom razdoblju prošle godine i 34,48% ostvarenja plana.

3.761,00€ (podskupina 661) odnosi se na prihod od najma sportskih dvorana. Prihod je manji u odnosu isto razdoblje prošle godine jer su neki korisnici ostali u najmu do kraja lipnja te će najamnina tek biti fakturirana. U prošloj godini najam je uglavnom završio do sredine lipnja i ranije.

5.600€ (podskupina 663) odnosi se na prihod od donacija za sudjelovanje djece na dječjem fašniku.

Nismo imali potrebu za donacijom računala niti za donacijom potrošnog materijala tvrtke Lush jer je u većoj količini ostvarena u prošloj godini.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) - u izvještajnom razdoblju iznose 2.161.988,61€ što je 59,49% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a 44,91% ostvarenja plana za 2025.godinu.

Odnose se na prihode potrebne najvećim dijelom za namirenje rashoda za plaće i ostale rashode za zaposlene.

Od 1.10.2023. unutar ove skupine imamo novi izvor prihoda pod nazivom Grad Samobor-Pomoći.

To su prihodi za fiskalnu održivost vrtića i ovise o broju upisane djece. Veći dio prihoda za fiskalnu održivost vrtića ostvariti će se u drugoj polovici godine.

Preneseni višak prihoda (skupina 92) - iz 2024.godine prenosi se višak u iznosu 1.454,26€.

Prihoda od prodaje nefinancijske imovine (račun 7) u 2024.godini nije bilo.

3. RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi sastoje se od rashoda poslovanja (račun 3) i rashoda za nabavu nefinancijske imovine (račun 4). Za 62,84% su veći u odnosu na ukupne rashode u istom razdoblju 2024.godine te čine 49,97% planiranih rashoda za 2025.godinu.

Najveći udio u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene 85,46% te materijalni rashodi 14,42% dok ostali rashodi čine do 1% u strukturi ukupnih rashoda.

3.1. Rashodi poslovanja (račun 3)

Rashode poslovanja čine rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) - čine najveći dio rashoda te u izvještajnom razdoblju iznose 2.334.833,10€ što je 78,24% više nego u istom razdoblju prošle godine te 51,42% ostvarenja plana za 2025.godinu.

Razlozi za povećanje je nešto veći broj radnika, povećana je osnovica za obračun plaće, povećani su koeficijenti svih radnika, samim time povećana su materijalna prava, minuli rad isplaćuje se za jednu godinu više.

Od 1.1.2024. osnovica za obračun plaće je iznosila 550€ , od 1.10.2024. iznosila je 660€, a od 1.3.2025. osnovica iznosi 700€ . Od 1.10.2024. povećani su i koeficijenti za obračun plaće.

Rashod je veći i zbog izmjena u načinu knjiženja od 1.1.2025. pri čemu je došlo do knjiženja rashoda za 7

Materijalni rashodi (skupina 32) - u izvještajnom razdoblju iznose 395.843,59€ što je 16,14% više nego istom razdoblju prošle godine., te 46,21% ostvarenja plana za 2025.godinu.

Sastoje se od naknade troškova zaposlenima, rashoda za materijal i energiju, rashoda za usluge, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja te ostalih financijskih rashoda.

Rashodi su osim zbog otvorenog novog objekta u Molvicama (06.05.2024.) veći zbog znatnog povećanja cijena svih vrsta materijalnih rashoda.

Financijski rashodi (34) - u izvještajnom iznose 1.149,45€ što je 5,32% više od istog razdoblja 2024.godine zbog većih cijena bankarskih usluga i usluga platnog prometa.

3.2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (račun 4)

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čine rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Čine 40,18% rashoda u istom razdoblju prošle godine 14,56% planiranog za 2025.godinu.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) - u izvještajnom razdoblju iznose 13.744,20€.

Odnose se na kupnju uredske opreme i namještaja te kupnju uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene.

Čine 40,18% ovih rashoda u istom razdoblju prošle godine te 14,56% plana jer se veća nabava dugotrajne imovine očekuje u drugoj polovici godine.

Preneseni manjak (skupina 92) - iz 2024.godine iznosi ukupno 31.086,82€, odnosi se na račune na temelju kojih je rashod knjižen u 2024.godini, a prihod je odobren u 2025.godini kada su plaćeni.

4. PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prema izvorima financiranja strukturu ukupnih prihoda čine:

- 85,35% opći prihodi i primici iz sredstava Grada Samobora. Sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna. Veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 57,45% zbog povećanih rashoda za zaposlene. Prema planu za 2025.godinu ostvareni su 45,18%.
- 11,21% čine prihodi za posebne namjene. Nema većih odstupanja od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine i od plana za 2025.godinu zbog jednake cijene boravka djece u vrtiću.
- 3,03% čine pomoći za fiskalnu održivost vrtića. Ostvaruju se od 1.10.2023. i ovise o broju upisane djece. Na 31.12.2024. ostalo je 22.904,32 neplaćenih računa iz ovog izvora čiji je prihod knjižen u izvještajnom razdoblju ove godine te je iz tog razloga iznos ovih prihoda veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.
- do 1% u strukturi ukupnih prihoda nalaze se i vlastiti prihodi (najam dvorane), donacije (dječji fašnik) i prihodi od prod.ili zamj.nef.imovine i nakn. s nasl.os.(refundacija štete).

Preneseni višak prihoda iz 2024.godine u iznosu 1.454,26€ višak je iz izvora prihoda za posebne namjene.

5. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prema izvorima financiranja strukturu ukupnih rashoda čine:

- 87,47% rashodi iz izvora opći prihodi i primici iz sredstva Grada Samobora. Sastoje se najvećim dijelom od rashoda za zaposlene, 81,24% su veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog veće osnovice za obračun plaće i većih koeficijenata. Ostvareno je 51,96% planiranih za 2025.godinu.
- 9,79% rashodi iz izvora prihodi za posebne namjene. Sastoje se najvećim dijelom od materijalnih rashoda (materijal i sirovine, komunalnih usluga, naknade za prijevoz, rashoda za energiju, usluge i materijal za investicijsko održavanje i sl.
- Nema većih odstupanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer nema odstupanja niti u prihodima iz istog izvora. Ostvarenje je 43,57% planiranih prihoda za 2025.
- 2,37% rashodi iz izvora Pomoći za fiskalnu održivost. Sastoje se od rashoda za materijal i sirovine te za intelektualne usluge tj. provedbu programa mentalne aritmetike (Aloha).
- do 1% strukturu rashoda čine rashodi iz izvora vlastitih prihoda (najam dvorane) i izvora prih.od prod.ili zamj.nef.imovine i nakn.s nasl.os (šteta).

Preneseni manjak iz 2024 godine iznosi 31 086,82€. Od toga 8 182,50€ se odnosi na manjak iz izvora općih prihoda i primitaka, a 22.904,32€ se odnosi na manjak iz izvora pomoći Grad Samobor.

Na kraju izvještajnog razdoblja imamo:

- manjak u iznosu 321.923,65€ iz izvora općih prihoda i primitaka koji se sastoji od rashoda za plaću knjiženog na dan

30.06.2025. te 4.950,72€ materijalnih rashoda iz tog izvora koji će biti plaćeni u narednom izvještajnom razdoblju te će tada biti knjižen prihod.

- manjka iz izvora pomoći u iznosu 13.896,20€ koji se sastoji od materijalnih rashoda knjiženih u izvještajnom razdoblju,

a čiji će se prihod također knjižiti u narednom izvještajnom razdoblju kad isti budu plaćeni.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA GRIGOR VITEZ ZA 2025. GODINU.

Proračunski korisnik: 26338 DJEČJI VRTIĆ GRIGOR VITEZ

Program: 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI

Opći i posebni cilj: Osigurati ostvarivanje predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci rane i predškolske dobi putem uspostavljene učinkovite i racionalne mreže predškolskih objekata. Poboljšanje kvalitete odgoja, obrazovanja i skrbi o djeci rane i predškolske dobi. Omogućiti smještaj djece od navršene prve do sedme godine života u predškolskim ustanovama koje provode program kojim se najbolje zadovoljavaju potrebe djece te potrebe zaposlenih roditelja. Pružanje usluga asistenta u sustavu predškolskog odgoja.

Zakonske i druge pravne osnove programa:

- Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22),
- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22 i 101/23),
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe (NN 63/08 i 90/10)
- Uputa za izradu proračuna Grada Samobora za razdoblje 2023.-2025.godine

Razvojna mjera (Poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.):

5. Briga o djeci.

Pokazatelji rezultata:

Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.

Aktivnost	Redovna djelatnost dječjeg vrtića	Plan:	Izvršenje:
		5.378.214,00	2.726.834,63
Izveštaj o postignutim ciljevima	Aktivnost je izvršena 51% u odnosu na plan.		
	Financiraju se najvećim dijelom rashodi za zaposlene i materijalni rashodi koji omogućuju rad 30 te od 06.05.2024.godine 33 odgojnih skupina sa prosječnim brojem od ukupno 657 djece kroz izvještajno razdoblje. Unutar ove aktivnosti, iz izvora Grad Samobor-opći prihodi i primici, financiraju se najvećim dijelom rashodi za zaposlene - skupina 31 (bruto plaće, plaće za prekovremeni rad, doprinosi za plaće, ostali rashodi za zaposlene: regres, božićnica i dr.).		
	Financira se i dio rashoda za uredski materijala i ostale materijalne rashode, energiju, rashode za računalne usluge te naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.		
	Na kraju izvještajnog razdoblja bilo je zaposleno 154 radnika.		
	Iz izvora vlastitih prihoda financira se uredski materijal i usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Ostvareni su 68% planiranih rashoda jer je bio manji broj korisnika dvorana od očekivanog.		
	Iz izvora posebnih namjena unutar ove djelatnosti financiraju se najvećim dijelom - materijalni rashodi - skupina 32 (prehrana djece, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata, uredski materijal i ostali materijalni troškovi, naknade za prijevoz, komunalne usluge i drugi).		
	Ostvareni su 46,01% od planiranog za 2025.god.		
	Iz izvora Pomoći sredstva su namijenjena fiskalnoj održivosti vrtića te su u izvještajnom razdoblju utrošena za rashode za materijal i sirovine, za intelektualne usluge tj. provođenje programa mentalne aritmetike (Aloha) te manjim dijelom za uredski materijal i ostale materijalne rashode.		
	Iz izvora prihoda od donacija rashod se odnosi na potrošni materijal potreban za pripremu odgojnih skupina za sudjelovanje na dječjem fašniku. Nagradom dobivenom za sudjelovanje na Samoborskom fašniku podmireni su troškovi odlaska djece na izlet te kupnju zvučnika koji će koristiti u odgojnim skupinama.		
	Rashod je ostvaren 61,25% od planiranog.		
	Rashod iz izvora prihoda od prod. ili zamj.nef.imovine i nakn.s nasl.os u iznosu 661,25€ bio je za popravak štete lom stakla i oštećenog vozila.		
	DV Grigor Vitez izvršava zadaće radi kojih je osnovan, a to su:		

	- stjecanje socijalnih vještina te vještina i znanja potrebnih za djetetov daljnji razvoj - uvažavanje i zadovoljavanje potreba obitelji i društvene zajednice.			
Aktivnost	Programi javnih potreba – predškola i TUR	Plan:	Izvršenje:	
		30.900,00	0,00	
	Program predškole obavezan je program odgojno-obrazovnog rada s djecom u godini dana prije polaska u osnovnu školu te se provodi u trajanju od 250 sati. Program predškole zajedno sa programom za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine u DV Grigor Vitez sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. U prvih šest mjeseci 2025.godine nismo primili uplatu od strane Ministarstva te zbog toga nema rashoda iz ove aktivnosti. Navedeno se očekuje u drugoj polovici godine. Iznos pomoći temelji se na broju djece u programu predškole i djece s teškoćama koja su integrirana u redovite programe te iznosima sufinanciranja od strane MZO, - 3,60 € po djetetu u programu predškole - od 53,00 € do 106,00 € po djetetu s teškoćama u razvoju.			
Aktivnost	Univerzalni sportski program	Plan:	Izvršenje	
		6.950,00	4.991,51	
	Univerzalni sportski program verificiran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i financira se iz izvora posebne namjene. Program se provodi svakodnevno u sklopu redovnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa. Uključuje djecu od 4. godine života do polaska u školu. Uz odgojitelje, nositelj programa je i kineziolog. Program je sa radom započeo 01.09.2022., a u tekućoj pedagoškoj godini upisano je 20 djece. Cijena za djecu uključenu u Univerzalni sportski program uvećava se za 33,18 € mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 €. Rashodi unutar ove aktivnosti u izvještajnom razdoblju odnose se na dodatak na plaće odgojitelja.			
Kapitalni projekt	Nabava nefinancijske imovine	Izvorni plan:	Izvršenje	
		78.900,00	13.744,20	
	Rashodi su predviđeni za nabavu dugotrajne imovine za DV Grigor Vitez iz vlastitih prihoda vrtića, roditeljskih uplata, pomoći, donacija, te dio iz općih prihoda i primitaka. U izvještajnom razdoblju samo iz izvora prihoda za posebne namjene nabavljeni su ormari u praoni rublja, perilica rublja, kolica za čišćenje, suncobran i sl.oprema za ostale namjene.			
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvareno
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i djece uključene u kraći program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	676	676
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	172	172

Broj djece obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Radi poboljšanja kvalitete odgoja, obrazovanja i skrbi o djeci rane i predškolske dobi te usklađivanja s Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe potrebno je održati postojeći odnosno eventualno smanjiti ukupan broj upisane djece u redovni 10-satni program	Broj	178	178
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole	Broj	14	14
Broj djece s teškoćama u razvoju	Cilj inkluzivnog obrazovanja podrazumijeva aktivno uključiti svu djecu u odgojno obrazovne aktivnosti te da im se pruži jednak pristup u igri i u radu u odgojnim skupinama. Dosadašnji pokazatelj je porast upisane djece s teškoćama u razvoju iz godine u godinu.	Broj	40	40
Broj djece obuhvaćene Univerzalnim sportskim programom	Održavanjem programa utječe se na razvijanje svjesnosti stvaranja kvalitetnih uvjeta za rad i razvoj organizma te važnu ulogu u održavanju tjelesnog zdravlja.	Broj	20	20

IV. IZVJEŠTAJ**Članak 10.****IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA
TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA**

STANJE NA 30.06.2025.	IZNOS
STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE	
(A) ukupna potraživanja (16+17) - ne uključuje 167	16.884,11
(B) ispravak vrijednosti potraživanja (169+179)	7.317,24
(C) saldo potraživanja (A) - (B)	9.566,87
STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	26.607,58
STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA	2.500,00
STANJE OBVEZA PO PREUZETIM KREDITIMA I ZAJMOVIMA	0,00
(A) krediti i zajmovi iz ranijih razdoblja	0,00
(B) krediti i zajmovi iz izvještajnog razdoblja	0,00
(C) saldo obveza po kreditima i zajmovima (A) + (B)	0,00
STANJE POTRAŽIVANJA ZA DANE ZAJMOVE	0,00
(A) zajmovi iz ranijih razdoblja	0,00
(B) zajmovi iz izvještajnog razdoblja	0,00
(C) saldo potraživanja po danim zajmovima (A) + (B)	0,00

V. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 11.

Polugodišnji Izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025.godinu objavit će se na Internet stranici Dječjeg vrtića Grigor Vitez.

KLASA: 400-04/25-01/02
URBROJ: 238-27-71/04-25-1



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Tatijana Lenart

OK *[signature]* *[signature]*