



Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br.144/21) i temeljem članka 41. Statuta Dječjeg vrtića Izvor, Samobor
Upravno vijeće DV Izvor na svojoj 61. sjednici održanoj 17.07.2025. godine donosi:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA IZVOR ZA 2025. GODINU

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Izvor za razdoblje od 01.01.-30.06.2025. sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

I. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te preneseni višak i manjak.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1.	2.	3.	4.	5.	6=5/3*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO		1.477.043,78	5.128.655,00	2.312.870,40	156,59	45,10
6	PRIHODI POSLOVANJA	1.477.043,78	5.128.655,00	2.312.870,40	156,59	45,10
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rashodi ukupno		1.446.365,88	5.141.655,00	2.610.967,61	180,52	50,78
3	RASHODI POSLOVANJA	1.444.010,17	5.087.955,00	2.607.610,37	180,58	51,25
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25
RAZLIKA -VIŠAK/MANJAK		30.677,90	-13.000,00	-298.097,21	-971,70	-2.293,06

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE		0	0	0	0	0

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
9	UKUPAN DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI	3.255,40	13.000,00	9.835,64	302,13	75,66
9	UKUPAN DONOS MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE ZA POKRIĆE	10.112,77	0,00	33.586,19	332,12	0,00
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI		-6.857,37	13.000,00	-23.750,55	346,35	-182,70

UKUPNO IZVRŠENJE POLUGODIŠNJEG FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.GODINU

Brojčana oznaka i naziv računa		Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
PRIHODI I PRIMICI SA PRENESENIM VIŠKOM/MANJKOM		1.480.299,18	5.141.655,00	2.322.706,04	156,91	45,17
RASHODI I IZDACI SA PRENESENIM VIŠKOM/MANJKOM		1.456.478,65	5.141.655,00	2.644.553,80	181,57	51,43
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK KOJI ĆE SE RASPOREDITI		23.820,53	0,00	-321.847,76	-1.351,14	0,00

I.OPĆI DIO

Članak 3.

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

PRIHODI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
6	Prihodi poslovanja	1.477.043,78	5.128.655,00	2.312.870,40	156,59	45,10
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.747,70	32.327,00	4.323,32	40,23	13,37
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	581,90	1.327,00	1.843,32	316,78	138,91
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	581,90	1.327,00	1.843,32	316,78	138,91
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	10.165,80	31.000,00	2.480,00	24,40	8,00
6361	Tekuće pomoći	10.165,80	16.000,00	2.480,00	24,40	15,50
6362	Kapitalne pomoći	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	0,00	1,00	0,01	0,00	1,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	1,00	0,01	0,00	1,00
6413	Prihodi od kamata	0,00	1,00	0,01	0,00	1,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	242.066,05	558.327,00	291.167,76	120,28	52,15
652	Prihodi po posebnim propisima	242.066,05	558.327,00	291.167,76	120,28	52,15
6526	Ostali nespomenuti prihodi	242.066,05	558.327,00	291.167,76	120,28	52,15
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	9.658,76	14.700,00	12.688,22	131,36	86,31
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.538,76	11.300,00	7.648,62	116,97	67,69
6615	Prihodi od pruženih usluga	6.538,76	11.300,00	7.648,62	116,97	67,69
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	3.120,00	3.400,00	5.039,60	161,53	148,22
6631	Tekuće donacije	3.120,00	3.400,00	4.834,64	154,96	142,20
6632	Kapitalne donacije	0,00	0,00	204,96	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.214.571,27	4.523.300,00	2.004.639,31	165,05	44,32
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.214.571,27	4.523.300,00	2.004.639,31	165,05	44,32
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	1.214.571,27	4.493.300,00	2.004.639,31	165,05	44,61
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	51,78	0,00	0,00
683	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	0,00	0,00	51,78	0,00	0,00
6831	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	51,78	0,00	0,00
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
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7227	DV Izvor - prihodi od prodaje uređaja i opreme za ostale namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9	Vlastiti izvori	3.255,40	13.000,00	9.835,64	302,13	75,66
92	Rezultat poslovanja	3.255,40	13.000,00	9.835,64	302,13	75,66
922	Višak/manjak prihoda	3.255,40	13.000,00	9.835,64	302,13	75,66
9221	Višak prihoda	3.255,40	13.000,00	9.835,64	302,13	75,66
9222	Manjak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Prihodi poslovanja	1.477.043,78	5.128.655,00	2.312.870,40	156,59	45,10
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	3.255,40	13.000,00	9.835,64	302,13	75,66
	SVEUKUPNO	1.480.299,18	5.141.655,00	2.322.706,04	156,91	45,17

RASHODI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
3	Rashodi poslovanja	1.444.010,17	5.087.955,00	2.607.610,37	180,58	51,25
31	Rashodi za zaposlene	1.145.195,84	4.293.510,00	2.186.814,67	190,96	50,93
311	Plaće (Bruto)	828.265,69	3.286.200,00	1.778.515,88	214,73	54,12
3111	Plaće za redovan rad	806.336,35	3.236.200,00	1.728.515,88	214,37	53,41
3113	Plaće za prekovremeni rad	21.929,34	50.000,00	50.000,00	228,01	100,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	188.060,74	440.000,00	153.761,40	81,76	34,95
3121	Ostali rashodi za zaposlene	188.060,74	440.000,00	153.761,40	81,76	34,95
313	Doprinosi na plaće	128.869,41	567.310,00	254.537,39	197,52	44,87
3132	Doprinosi na plaće	128.869,41	567.310,00	254.537,39	197,52	44,87
32	Materijalni rashodi	297.918,90	791.395,00	419.290,06	140,74	52,98
321	Naknade troškova zaposlenima	49.049,48	118.000,00	86.879,19	177,13	73,63
3211	Službena putovanja	2.973,81	5.500,00	3.291,86	110,70	59,85
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	40.212,52	100.000,00	77.186,27	191,95	77,19
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.703,40	11.700,00	6.014,81	105,46	51,41

3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	159,75	800,00	386,25	241,78	48,28
322	Rashodi za materijal i energiju	183.023,84	492.701,00	248.118,11	135,57	50,36
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.035,32	61.801,00	32.245,38	134,16	52,18
3222	Materijal i sirovine	116.785,09	249.400,00	134.196,01	114,91	53,81
3223	Energija	24.527,29	135.000,00	63.017,91	256,93	46,68
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.282,95	20.000,00	6.022,91	72,71	30,11
3225	Sitan inventar i auto gume	4.849,65	16.000,00	4.147,27	85,52	25,92
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.543,54	10.500,00	8.488,63	186,83	80,84
323	Rashodi za usluge	59.806,69	153.594,00	75.652,41	126,49	49,25
3231	Usluge telefona, pošte, prijevoza	1.811,83	5.300,00	1.770,42	97,71	33,40
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	13.479,93	47.467,00	13.220,44	98,07	27,85
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3234	Komunalne usluge	10.049,21	30.000,00	10.177,47	101,28	33,92
3235	Zakupnine i najamnine	10.235,42	21.500,00	9.192,82	89,81	42,76
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	7.729,66	12.327,00	8.577,19	110,96	69,58
3237	Intelektualne i osobne usluge	311,62	13.500,00	15.881,25	5.096,35	117,64
3238	Računalne usluge	13.074,53	18.500,00	15.573,42	119,11	84,18
3239	Ostale usluge	3.114,49	5.000,00	1.259,40	40,44	25,19
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.038,89	27.100,00	8.640,35	143,08	31,88
3291	Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijel, povjerenstva i slično	1.445,95	3.700,00	879,78	60,84	23,78
3292	Premije osiguranja	3.570,22	14.000,00	5.182,20	145,15	37,02
3293	Reprezentacija	150,00	300,00	0,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	139,94	7.000,00	2.428,44	1.735,34	34,69
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	732,78	2.100,00	149,93	20,46	7,14
34	Financijski rashodi	895,43	3.050,00	1.505,64	168,15	49,37
343	Naknade troškova zaposlenima	895,43	3.050,00	1.505,64	168,15	49,37
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	895,43	3.000,00	1.424,18	159,05	47,47
3433	Zatezne kamate	0,00	50,00	81,46	0,00	162,92
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4123	Licence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25
422	Postrojenja i oprema	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25
4221	Uredska oprema i namještaj	1.392,50	6.300,00	140,00	10,05	2,22
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	963,21	41.700,00	3.217,24	334,01	7,72

9	Vlastiti izvori	10.112,77	0,00	33.586,19	332,12	0,00
92	Rezultat poslovanja	10.112,77	0,00	33.586,19	332,12	0,00
922	Višak/manjak prihoda	10.112,77	0,00	33.586,19	332,12	0,00
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda	10.112,77	0,00	33.586,19	332,12	0,00

3	Rashodi poslovanja	1.444.010,17	5.087.955,00	2.607.610,37	180,58	51,25
4	Rashodi od prodaje nefinancijske imovine	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25
9	Vlastiti izvori	10.112,77	0,00	33.586,19	332,12	0,00
	SVEUKUPNO:	1.456.478,65	5.141.655,00	2.644.553,80	181,57	51,43

I.OPĆI DIO

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	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	1.147.304,70	4.340.800,00	1.918.351,91	167,21	44,19
6	Prihod poslovanja	1.147.304,70	4.340.800,00	1.918.351,91	167,21	44,19
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.147.304,70	4.340.800,00	1.918.351,91	167,21	44,19
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi PK	6.538,76	11.301,00	7.700,41	117,77	68,14
6	Prihod poslovanja	6.538,76	11.301,00	7.700,41	117,77	68,14
64	Prihodi od imovine	0,00	1,00	0,01	0,00	1,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po	6.538,76	11.300,00	7.648,62	116,97	67,69
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	51,78	0,00	0,00
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	237.222,64	557.000,00	291.167,76	122,74	52,27
6	Prihod poslovanja	237.222,64	557.000,00	291.167,76	122,74	52,27
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	237.222,64	557.000,00	291.167,76	122,74	52,27
Izvor 5.1.	Pomoći	67.266,57	182.500,00	86.287,40	128,28	47,28
6	Prihod poslovanja	67.266,57	182.500,00	86.287,40	128,28	47,28
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	67.266,57	182.500,00	86.287,40	128,28	47,28
Izvor 5.4.	Pomoći PK	10.747,70	32.327,00	4.323,32	40,23	13,37
6	Prihod poslovanja	10.747,70	32.327,00	4.323,32	40,23	13,37
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.747,70	32.327,00	4.323,32	40,23	13,37
Izvor 6.3.	Donacije PK	3.120,00	3.400,00	5.039,60	161,53	148,22
6	Prihod poslovanja	3.120,00	3.400,00	5.039,60	161,53	148,22
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po	3.120,00	3.400,00	5.039,60	161,53	148,22
Izvor 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. Imovine i nakn. S nasl. os. PK	4.843,41	1.327,00	0,00	0,00	0,00
6	Prihod poslovanja	4.843,41	1.327,00	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	4.843,41	1.327,00	0,00	0,00	0,00
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
UKUPNO PRIHODI		1.477.043,78	5.128.655,00	2.312.870,40	156,59	45,10

Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene PK-višak	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
9	Vlastiti izvori	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
92	Rezultat poslovanja - višak	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
Izvor 5.5.	Pomoći PK - višak	3.255,40	3.000,00	3.290,37	101,07	109,68
9	Vlastiti izvori	3.255,40	3.000,00	3.290,37	101,07	109,68
92	Rezultat poslovanja - višak	3.255,40	3.000,00	3.290,37	101,07	109,68
UKUPNO PRIHODI + VIŠAK/MANJAK		1.480.299,18	5.141.655,00	2.322.706,04	156,91	45,17

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	1.147.304,70	4.340.800,00	2.215.871,69	193,14	51,05
3	Rashodi poslovanja	1.147.304,70	4.330.800,00	2.215.871,69	193,14	51,17
31	Rashodi za zaposlene	1.138.657,42	4.263.000,00	2.167.879,24	190,39	50,85
32	Materijalni rashodi	8.647,28	67.800,00	47.992,45	555,00	70,79
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi PK	5.774,45	11.301,00	6.940,41	120,19	61,41
3	Rashodi poslovanja	5.774,45	11.301,00	6.940,41	120,19	61,41
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	5.774,45	11.301,00	6.940,41	120,19	61,41
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	215.455,75	557.000,00	290.318,33	134,75	52,12
3	Rashodi poslovanja	213.100,04	544.300,00	287.166,05	134,76	52,76
31	Rashodi za zaposlene	6.538,42	30.510,00	18.935,43	289,60	62,06
32	Materijalni rashodi	205.666,19	510.740,00	266.724,98	129,69	52,22
34	Financijski rashodi	895,43	3.050,00	1.505,64	168,15	49,37
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.355,71	12.700,00	3.152,28	133,81	24,82
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.355,71	12.700,00	3.152,28	133,81	24,82
Izvor 5.1.	Pomoći	66.134,13	182.500,00	81.947,50	123,91	44,90
3	Rashodi poslovanja	66.134,13	162.500,00	81.947,50	123,91	50,43
32	Materijalni rashodi	66.134,13	162.500,00	81.947,50	123,91	50,43
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.4.	Pomoći PK	8.699,74	32.327,00	1.843,32	21,19	5,70
3	Rashodi poslovanja	8.699,74	21.327,00	1.843,32	21,19	8,64
32	Materijalni rashodi	8.699,74	21.327,00	1.843,32	21,19	8,64
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.3.	Donacije PK	2.813,61	3.400,00	4.210,72	149,66	123,84
3	Rashodi poslovanja	2.813,61	3.400,00	4.005,76	142,37	117,82
32	Materijalni rashodi	2.813,61	3.400,00	4.005,76	142,37	117,82
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	204,96	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	204,96	0,00	0,00
Izvor 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. Imovine i nakn. S nast. os. PK	183,50	1.327,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	183,50	1.327,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	183,50	1.327,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO RASHODI		1.446.365,88	5.128.655,00	2.601.131,97	179,84	50,72

Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	5.989,50	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	0,00	0,00	5.989,50	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja - manjak	0,00	0,00	5.989,50	0,00	0,00
Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene PK-višak	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
9	Vlastiti izvori	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
92 (32)	Rezultat poslovanja - višak	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
Izvor 5.1.	Pomoći	10.112,77	0,00	27.596,69	0,00	0,00
9	Vlastiti izvori	10.112,77	0,00	27.596,69	272,89	0,00
92	Rezultat poslovanja - manjak	10.112,77	0,00	27.596,69	272,89	0,00
Izvor 5.5.	Pomoći PK-višak	0,00	3.000,00	3.290,37	0,00	109,68
9	Vlastiti izvori	0,00	3.000,00	3.290,37	0,00	109,68
92 (32)	Rezultat poslovanja - višak	0,00	3.000,00	3.290,37	0,00	109,68
92		1.456.478,65	5.141.655,00	2.644.553,80	181,57	51,43

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici					
	PRIHOD	1.147.304,70	4.340.800,00	1.918.351,91	167,21	44,19
	RASHOD	1.147.304,70	4.340.800,00	2.215.871,69	193,14	51,05
	RAZLIKA	0,00	0,00	- 297.519,78	0,00	0,00
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi PK					
	PRIHOD	6.538,76	11.301,00	7.700,41	117,77	68,14
	RASHOD	5.774,45	11.301,00	6.940,41	120,19	61,41
	RAZLIKA	764,31	0,00	760,00	99,44	0,00
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK					
	PRIHOD	237.222,64	557.000,00	291.167,76	122,74	52,27
	RASHOD	215.455,75	557.000,00	290.318,33	134,75	52,12
	RAZLIKA	21.766,89	0,00	849,43	3,90	0,00
Izvor 5.1.	Pomoći					
	PRIHOD	67.266,57	182.500,00	86.287,40	128,28	47,28
	RASHOD	66.134,13	182.500,00	81.947,50	123,91	44,90
	RAZLIKA	1.132,44	0,00	4.339,90	383,23	0,00
Izvor 5.4.	Pomoći PK					
	PRIHOD	10.747,70	32.327,00	4.323,32	40,23	13,37
	RASHOD	8.699,74	32.327,00	1.843,32	21,19	5,70
	RAZLIKA	2.047,96	0,00	2.480,00	121,10	0,00
Izvor 6.3.	Donacije PK					
	PRIHOD	3.120,00	3.400,00	5.039,60	161,53	148,22
	RASHOD	2.813,61	3.400,00	4.210,72	149,66	123,84
	RAZLIKA	306,39	0,00	828,88	270,53	0,00
Izvor 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. Imovine i nakn. S nasl. os. PK					
	PRIHOD	4.843,41	1.327,00	0,00	0,00	0,00
	RASHOD	183,50	1.327,00	0,00	0,00	0,00
	RAZLIKA	4.659,91	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI		1.477.043,78	5.128.655,00	2.312.870,40	156,59	45,10
UKUPNO RASHODI		1.446.365,88	5.128.655,00	2.601.131,97	179,84	50,72
REZULTAT POSLOVANJA		30.677,90	0,00	- 288.261,57	- 939,64	0,00

KORIŠTENJE PRENESENOG VIŠKA

Brojčana oznaka	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene PK-višk	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
922	Višak/manjak prihoda	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
9221	Višak prihoda poslovanja	0,00	10.000,00	6.545,27	0,00	65,45
Izvor 5.5.	Pomoći PK-višk	3.255,40	3.000,00	3.290,37	101,07	109,68
922	Višak/manjak prihoda	3.255,40	3.000,00	3.290,37	101,07	109,68
92211	Višak prihoda poslovanja	3.255,40	3.000,00	3.290,37	101,07	109,68
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	5.989,50	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda	0,00	0,00	5.989,50	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda poslovanja	0,00	0,00	5.989,50	0,00	0,00
Izvor 5.1.	Pomoći	10.112,77	0,00	27.596,69	0,00	0,00
922	Višak/manjak prihoda	10.112,77	0,00	27.596,69	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda poslovanja	10.112,77	0,00	27.596,69	0,00	0,00

I. OPĆI DIO

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.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g. 5=4/2*100	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan 6=4/3*100
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI RASHODI	1.446.365,88	5.141.655,00	2.610.967,61	180,52	50,78
09 – Obrazovanje	1.446.365,88	5.141.655,00	2.610.967,61	180,52	50,78
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.446.365,88	5.141.655,00	2.610.967,61	180,52	50,78
0911 Predškolsko obrazovanje	1.446.365,88	5.141.655,00	2.610.967,61	180,52	50,78
3 Rashodi poslovanja	1.444.010,17	5.087.955,00	2.607.610,37	180,58	51,25
31 Rashodi za zaposlene	1.145.195,84	4.293.510,00	2.186.814,67	190,96	50,93
32 Materijalni rashodi	297.918,90	791.395,00	419.290,06	140,74	52,98
34 Financijski rashodi	895,43	3.050,00	1.505,64	168,15	49,37
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.355,71	53.700,00	3.357,24	142,51	6,25

I. OPĆI DIO

Članak 6.

Račun financiranja utvrđuje se kako slijedi:

RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Naziv	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ izvršenje 01.-06.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na 2024.g.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0

II. POSEBNI DIO

Članak 7.

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju glasi kako slijedi:

RASHODI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA, EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/ Izvršenje 2025.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5=4/3*100
46149	DJEČJI VRTIĆ IZVOR	5.141.655,00	2.610.967,61	50,78
Glavni program P40	DRUŠTVENE DJELATNOSTI	5.141.655,00	2.610.967,61	50,78
Program 4090	DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKE DOBI	5.141.655,00	2.610.967,61	50,78
Aktivnost A409004	Redovna djelatnost DV Izvor	5.030.245,00	2.584.566,87	51,38
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	4.330.500,00	2.215.871,69	51,17
31	Rashodi za zaposlene	4.263.000,00	2.167.879,24	50,85
3111	Plaće za redovan rad	3.210.000,00	1.712.262,29	53,34
3113	Plaće za prekovremeni rad	50.000,00	50.000,00	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	440.000,00	153.761,40	34,95
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	563.000,00	251.855,55	44,73
32	Materijalni rashodi	67.500,00	47.992,45	71,10
3223	Energija	50.000,00	34.835,27	69,67
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	381,18	76,24
3238	Računalne usluge	10.500,00	10.500,00	100,00
3295	Pristojbe i naknade	6.500,00	2.276,00	35,02
Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi PK	11.301,00	6.940,41	61,41
32	Materijalni rashodi	11.301,00	6.940,41	61,41
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.301,00	6.940,41	61,41
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	509.890,00	267.412,92	52,45
32	Materijalni rashodi	506.840,00	265.907,28	52,46
3211	Službena putovanja	3.300,00	2.674,16	81,04
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	100.000,00	77.186,27	77,19
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.700,00	3.425,99	92,59
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	800,00	386,25	48,28
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	45.000,00	22.786,04	50,64
3222	Materijal i sirovine	105.400,00	66.198,51	62,81
3223	Energija	80.000,00	28.182,64	35,23
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.000,00	6.022,91	30,11
3225	Sitni inventar i autogume	2.000,00	1.758,89	87,94

3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	10.500,00	8.488,63	80,84
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	5.000,00	1.770,42	35,41
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	34.640,00	6.293,99	18,17
3234	Komunalne usluge	30.000,00	10.177,47	33,92
3235	Zakupnine i najamnine	21.000,00	9.192,82	43,78
3235	Zakupnine i najamnine	500,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	11.000,00	6.733,87	61,22
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	1.931,25	193,13
3238	Računalne usluge	8.000,00	5.073,42	63,42
3239	Ostale usluge	5.000,00	1.259,40	25,19
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.700,00	879,78	23,78
3292	Premije osiguranja	14.000,00	5.182,20	37,02
3293	Reprezentacija	300,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	500,00	152,44	30,49
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	149,93	10,00
34	Financijski rashodi	3.050,00	1.505,64	49,37
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	1.424,18	47,47
3433	Zatezne kamate	50,00	81,46	162,92
Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene PK - višak	10.000,00	6.545,27	65,45
32	Materijalni rashodi	10.000,00	6.545,27	65,45
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.000,00	6.545,27	65,45
Izvor 5.1.	Pomoći	162.500,00	81.947,50	50,43
32	Materijalni rashodi	162.500,00	81.947,50	50,43
3222	Materijal i sirovine	144.000,00	67.997,50	47,22
3223	Energija	5.000,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	12.500,00	13.950,00	111,60
Izvor 5.4.	Pomoći PK	1.327,00	1.843,32	138,91
32	Materijalni rashodi	1.327,00	1.843,32	138,91
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.327,00	1.843,32	138,91
Izvor 6.3.	Donacije PK	3.400,00	4.005,76	117,82
32	Materijalni rashodi	3.400,00	4.005,76	117,82
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.300,00	2.518,93	109,52
3225	Sitni inventar i autogume	500,00	1.486,83	297,37
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	600,00	0,00	0,00
Izvor 7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. imovine i nakn. s nasl. os. PK	1.327,00	0,00	0,00

32	Materijalni rashodi	1.327,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.327,00	0,00	0,00
Aktivnost A409005	Posebni program - Montessori - DV Izvor	17.100,00	13.542,28	79,19
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	17.100,00	13.542,28	79,19
31	Rashodi za zaposlene	14.000,00	12.748,58	91,06
3111	Plaće za redovan rad	12.000,00	10.942,99	91,19
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	2.000,00	1.805,59	90,28
32	Materijalni rashodi	3.100,00	793,70	25,60
3211	Službena putovanja	2.000,00	593,70	29,69
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	800,00	200,00	25,00
3225	Sitni inventar i autogume	300,00	0,00	0,00
Aktivnost A409007	Kraći program - igraonice - DV Izvor	8.000,00	4.177,22	52,22
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	8.000,00	4.177,22	52,22
31	Rashodi za zaposlene	8.000,00	4.177,22	52,22
3111	Plaće za redovan rad	6.900,00	3.585,60	51,97
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.100,00	591,62	53,78
Aktivnost A409009	Programi javnih potreba - predškola i TUR - DV Izvor	34.300,00	3.290,37	9,59
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	300,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	300,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	300,00	0,00	0,00
Izvor 5.4.	Pomoći PK	31.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.000,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	10.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.000,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	11.000,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.	Pomoći PK - višak	3.000,00	3.290,37	109,68
32	Materijalni rashodi	3.000,00	3.290,37	109,68
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	2.388,82	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	3.000,00	901,55	30,05
Aktivnost A409010	Posebni program - Waldorf - DV Izvor	2.530,00	0,00	0,00
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	2.530,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	2.330,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	2.000,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	330,00	0,00	0,00

32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	50,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	50,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	50,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	50,00	0,00	0,00
Aktivnost A409012	Posebni program - umjetničko likovni - DV Izvor	2.530,00	0,00	0,00
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	2.530,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	2.330,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	2.000,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	330,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	200,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	50,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	50,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	50,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	50,00	0,00	0,00
Aktivnost A409013	Kraći program - za nadarenu djecu - DV Izvor	4.250,00	2.033,63	47,85
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	4.250,00	2.033,63	47,85
31	Rashodi za zaposlene	3.850,00	2.009,63	52,20
3111	Plaće za redovan rad	3.300,00	1.725,00	52,27
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	550,00	284,63	51,75
32	Materijalni rashodi	400,00	24,00	6,00
3211	Službena putovanja	100,00	24,00	24,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	100,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	100,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	100,00	0,00	0,00
Aktivnost A409015	Nabava nefinancijske imovine - DV Izvor	42.700,00	3.357,24	7,86
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	10.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	0,00	0,00
Izvor 4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	12.700,00	3.152,28	24,82
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.700,00	3.152,28	24,82
4221	Uredska oprema i namještaj	6.300,00	140,00	2,22
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	5.700,00	0,00	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	700,00	3.012,28	430,33
Izvor 5.1.	Pomoći	20.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.000,00	0,00	0,00

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	20.000,00	0,00	0,00
Izvor 6.3.	Donacije PK	0,00	204,96	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	204,96	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	204,96	0,00

Brojčana oznaka	Naziv računa	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje/Izvršenje 1.1. 30.6.2025.	Indeks izvršenja u odnosu na izvorni plan
1	2	3	4	5=4/3*100
1.1.	Opći prihodi i primici	4.340.800,00	2.215.871,69	51,05
3.1.	Vlastiti prihodi PK	11.301,00	6.940,41	61,41
4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	557.000,00	290.318,33	52,12
4.7.	Prihodi za posebne namjene PK-višk	10.000,00	6.545,27	65,45
5.1.	Pomoći	182.500,00	81.947,50	44,90
5.4.	Pomoći PK	32.327,00	1.843,32	5,70
5.5.	Pomoći PK - višk	3.000,00	3.290,37	109,68
6.3.	Donacije PK	3.400,00	4.210,72	123,84
7.3.	Prih. od prod. ili zamj. nef. Imovine i nakn. s nasl. os. PK	1.327,00	0,00	0,00
	RASHODI UKUPNO	5.141.655,00	2.610.967,61	50,78

Članak 8.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G.KRKLECA 2, SAMOBOR

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Ukupni prihodi poslovanja za razdoblju 1.1.-30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 2.312.870,40 eura te su za 56,59% veći od prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2024. godine i iznose 45,10% planiranih prihoda za 2025. godinu.

U istom razdoblju ostvareno je 2.610.967,61 eura ukupnih rashoda poslovanja što je 80,52% više od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2024. godine te 50,78% od planiranih rashoda za 2025.godinu. Od toga rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.357,24 eura što je 42,51% više od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2024. godine te 6,25% od planiranih rashoda za 2025. godinu.

Prihodi po ekonomskoj klasifikaciji

63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvarene su 40,23% u odnosu na 2024.g. i 13,37% u odnosu na planirano. Sredstva od refundacije HZZO-a za usluge medicine rada (634) prema plaćenim računima, su povećana, budući da je izvršena isplata u 2025.g. od strane HZZO-a koja se odnosila na uslugu medicine rada izvršene u 2024.g. zbog većeg broja novozaposlenih otvaranjem dograđenog objekta u Ulici G.Krkleca. Iz Državnog proračuna Odlukom MZOM-a sufinanciraju se programi odgoja i obrazovanja za djecu koja su godinu dana pred školu, djecu s teškoćama u razvoju i od 2025.g. darovitu djecu. Program predškole se sufinancira sa 3,60 eura po djetetu a integracija djece s TUR-om 53,00 eura za 5-satni program, odnosno 106,00 eura za 8,9,10-satni program i darovati 40,00 eura po djetetu. Do 30.6. 2025.g. su primljena samo sredstva za program darovite djece te je zato iskazan pad prihoda (636). Sufinanciran je 31 polaznik programa darovite djece

64 - Prihodi od imovine se odnose na prihod od kamata RBA

65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama, odnose se na sufinanciranje roditelja. Povećanje se odnosi na sredstva od korisnika usluga (roditelja) zbog otvaranja 6 novih odgojnih skupina od 9. mjeseca 2024.g. dogradnjom objekta u Ulici G.Krkleca od kojih je jedna sa Montessori programom te pokretanjem kraćeg programa za nadarenu djecu.

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga povećani su 31,36% u odnosu na 2024.g. i odnose se na prihode od najma prostora u objektima Krklecovo, Mlinskoj i Bregani. Prihodi su povećani zbog novih zajmoprimaca iznajmljivanjem dvorane u dograđenom objektu u Ulici G.Krkleca. Prihodi su povećani i povećanjem donacije za izradu fašničkih kostima, nagrade za sudjelovanje na Samoborskom fašniku te je dio korišten za nabavku opreme (kapitalne donacije).

67 -Prihodi iz nadležnog proračuna povećani su u odnosu na 2024.g. zbog povećanja bruto plaće na temelju povećane osnovice na 660,00 eura u listopadu 2024.g. te za ožujak 2025.g. na 700,00 eura i koeficijenta složenosti poslova od listopada 2024.g. Povećanje osnovice utječe i na povećanje plaće za prekovremeni rad i ostale rashode za zaposlene. Povećan je i broj zaposlenih otvaranjem dograđenog objekta u Ulici G.Krkleca. Ostvareni su i povećani prihodi temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. te evidentirani prihodi u 2025.g. za pokriće metodološkog manjka iz 2024.g. Prihodi su evidentirani i iz projekta Grada Samobora i Littere d.o.o. za provedbu programa Aloha i Mindfulnessa od studenog 2024.g.

68-Kazne, upravne mjere i ostali prihodi - ostvareni su temeljem dobivenog sudske spora DV Izvora nad ovršenikom M. J.

Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

31 - Rashodi za zaposlene povećni su u odnosu na 2024.g. za 90,96%. Povećanje je znatno jer obuhvaćaju rashode za bruto plaću za koju je osnovica za plaću sa 550,00 eura u 2024.g.povećana na 660,00 eura u listopadu 2024.g. te za ožujak 2025.g. na 700,00 eura i povećanja koeficijenta složenosti poslova od listopada 2024.g. Povećan je i broj zaposlenih otvaranjem dograđenog objekta u Ulici G.Krkleca. Broj zaposlenih je 144 dok ih je 30.6.2024. bilo 118. Na neodređeno je 105 a na određeno 39 djelatnika. Na puno radno vrijeme je 142 a 2 na nepuno. Prema Pravilniku o radu od 29.6.2023.g. od 9. mjeseca 2023.g. osnovna plaća zaposlenika u slučaju prekovremenog rada uvećava se za 50%. Povećanjem osnovice rastu i rashodi materijalnih prava zaposlenih. Izvršenje plana je 50,93%.

32 - Materijalni rashodi:

321 - Naknade troškova zaposlenima : odnosi se na naknade za prijevoz, stručna usavršavanja zaposlenih i službena putovanja vezana za usavršavanja. Povećanje od 77,13% u odnosu na 2024.g. odnosi se većinski na naknadu za prijevoz budući da se od veljače 2025.g., zbog novog besplatnog gradskog prijevoza u Gradu Samoboru, naknada prijevoza obračunava kao oporeziva isplata dok se zaposlenima sa mjestom stanovanja izvan Grada Samobora i dalje obračunava neoporezivo sukladno cjeniku prijevoznika i broju zaposlenih temeljem Pravilnika o radu. Stručna usavršavanja i službena putovanja vezana za njih su u malom porastu radi stalne potrebe za kontinuiranim usavršavanjem odgojitelja, stručnog tima i uprave. Naknada za stručni tim za korištenje privatnog vozila u službene svrhe radi rada na 5 objekata povećana je zbog veće potrebe odlazaka na objekt Bregana. Izvršenje plana je 73,63%.

322 - Rashodi za materijal i energiju u odnosu na 2024.g: - uredski materijal i ostali materijalni rashodi te namirnice - povećani su zbog potreba potrošnog materijala za 6 novih odgojnih skupina od 9. mjeseca 2024. dogradnjom objekta u Ulici G.Krkleca te dodatnih sredstava za čišćenje i održavanje tog djela objekta; - energija - veliko povećanje budući da su na računu HEP-a za 1. mjesec 2025.g. fakturirane mjesečne rate za 9.,10.,11. i 12. mjesec 2024.g. za objekt Krklecove radi promjene prijenosa brojila sa osnivača na korisnika koje nisu bile evidentirane te povećanog dograđenog prostora u Ulici G.Krkleca. Veći dio cijene za električnu energiju se i dalje podmiruje Uredbom Vlade RH o osiguravanju stabilnosti cijene; - materijal za tekuće i investicijsko održavanje - smanjenje budući da su u 2024.g. bili pripremni radovi radi dogradnje u objektu u Krklecovo i nabavljen je materijal za ogradu za vrt u Mlinskoj koja je postavljena od strane domara; - sitan inventar - smanjenje budući da nije bilo sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja za program predškole i djecu s teškoćama u razvoju ali su bile nabavke posuđa za potrebe kuhinje i seta alata za domare; - službena, zaštitna i radna odjeća i obuća - nabavljena radna obuća i odjeća u skladu s Pravilnikom o zaštiti na radu svake godine za tehničko osoblje i svake druge godine za sve djelatnike što je bilo u 2025.g.. Izvršenje plana je 50,36%.

323 - Rashodi za usluge u odnosu na 2024.g.: - usluga telefona, pošte, prijevoza – smanjenje budući da je u 2024.g. jedan račun poštarine bio veći; zakupnine i najamnine – smanjenje budući da su otvaranjem objekta u Ulici G. Krkleca dobivena dva nova kopirna uređaja te je time smanjena naplata obračuna kopija po ugovoru od strane Duplica d.o.o.; - zdravstvene usluge – povećanje zbog nešto skupljeg sistematskog pregleda radnika te većeg rashoda za analizu hrane i briseva površina; - intelektualne i osobne usluge – povećanje se odnosi na provedbu programa Aloha i Mindfulnessa od studenog 2024.g. Provođenje je omogućeno projektom Grada Samobora i Littere d.o.o.; - računalne usluge – povećanje radi povećanog iznosa za informacijski sustav OKOTOKI za komunikaciju sa roditeljima, budući da se cijena plaća po djetetu a povećan je broj djece otvaranjem 6 novih odgojnih skupina od 9. mjeseca 2024. dogradnjom objekta u Ulici G. Krkleca; - usluge tekućeg i investicijskog održavanja - malo smanjeni budući da su u 2024.g. bile veće invetivcije za popravak pješačke staze do glavnog ulaza u vrtić u objekt Mlinska i izrade temelja za postavljanje sprave za park u objektu Mlinska dok je u 2025.g. bilo dosta tekućeg održavanja; - ostale usluge - znatno smanjenje budući da je otvoreno radno mjesto pralja/krojačica te više nisu potrebne vanjske usluge pranja i peglanja koje su redovito obavljane tokom 2024.g. Izvršenje plana je 49,25%.

329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u odnosu na 2024.g.: - naknade za rad upravnog vijeća - smanjenje budući da su od 6 sjednica tri bile online za koje nema isplate dok je u 2024.g. obračunata naknada za 5 sjednice UV; premije osiguranja – povećanje radi osiguranja dograđenog objekta u Ulici G. Krkleca; reprezentacija – u 2025. nije bilo potrebe; pristojbe i naknade – povećanje je jer se naknada poslodavca zbog ne zapošljavanja osoba sa invaliditetom nije plaćala za 1.-6. mjesec 2024.g. (budući da je ZOSI naknadno priznao dvoje zaposlenih kao osobe sa invaliditetom) dok se naknada u 2025.g. redovno plaća; - ostali nespomenuti rashodi poslovanja) – u 2025.g. nije obnovljen certifikat za e-pečat. Izvršenje plana je 31,88 %.

34 - Financijski rashodi u odnosu na 2024.g.: - bankarske usluge - povećanje budući da je račun za prosinac 2024.g. evidentiran u siječnju 2025.g. te je povećan broj naloga za plaćanje zbog većeg broja zaposlenih od 1.9.2024. i zatezne kamate su povećane zbog nepravovremenog dostavljanja računa na verifikaciju plaćanja.

42 - Rashodi za nabavu (nefinancijske imovine) proizvedene dugotrajne imovine odnose se na kupnju usisivača, šivaču mašinu za krojačicu/pralju i opremu za sobu u Bregani te se većinski dio nabave očekuje u drugom polugodištu 2025.g.

Stanje novčanih sredstava na početku i kraju obračunskog razdoblja na računu iznosi 0,00 eura.

Prihodi po izvorima financiranja

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - ostvareni su u skladu sa planiranim odnosno 44,19% tekućeg plana. Povećanje u odnosu na 2024.g. je 67,21% zbog detaljnije navedenih razloga pod skupinom prihoda 67 (povećanja bruto plaće temeljem povećanja osnovice time i povećanja naknada za materijalna prava i plaće za prekovremeni rad). U 2024.g. evidentiran je metodološki manjak od 5.989,50 eura koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora pomoći. Prihod je evidentiran u 2025.g. kod podmirjenja obveza.

3.1. VLASTITI PRIHODI PK - od najma prostora (dvorane u Krklecovoju i Bregani te prostorija u objektu Mlinska) povećani su 17,77% u odnosu na 2024.g. jer je povećan broj sati najma iznajmljivanjem dvorane u dograđenom objektu u Ulici G. Krkleca. Index izvršenja u odnosu na tekući plan je 68,14% budući da najma nema tokom ljeta te novi kreću od jesni.

4.6. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - od sufinanciranja roditelja koji su u skladu sa planiranim te je index izvršenja u odnosu na 2024.g. 22,74% veći zbog otvaranja 6 novih odgojnih skupina od 9. mjeseca 2024.g. u dograđenom objektu u Ulici G. Krkleca.

5.1. POMOĆI - ostvareni su povećani prihodi temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. temeljem 6 novih odgojnih skupina od 9. mjeseca 2024.g. u dograđenom objektu u Ulici G. Krkleca. Prihodi su evidentirani i iz projekta Grada Samobora i Littere d.o.o. za provedbu programa Aloha i Mindfulnessa od studenog 2024.g.. Prihodi su izvršeni u iznosu od 47,28% od planiranog. U 2024.g. evidentiran je metodološki manjak od 27.596,69 eura koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora pomoći. Prihod je evidentiran u 2025.g. kod podmirjenja obveza.

5.4. POMOĆI PK - odnose se na sufinanciranje programa predškole, TUR-a i od 2025.g. darovite djece od strane MZOM-a i prihode od refundacije HZZO-a za usluge medicine rada prema plaćenim računima. Ostvarenje je 13,37% u odnosu na tekući plan, budući su do 30.6. 2025.g. primljena samo sredstva za program darovite djece.

6.3. PRIHODI OD DONACIJA - prihodi su povećani budući da je povećana donacija za izradu fašničkih kostima te nagrada za sudjelovanje na Samoborskom fašniku

7.3. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE - u 2024.g. odnosili su se na dobivenu naknadu za refundaciju štete od Croatia osiguranja za opremu uništenu u nevremenu, dok je u 2025. nije bilo.

Rashodi po izvorima financiranja

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - izvršenje plana je 51,05,20%. Ukupno povećanje u odnosu na 2024.g. je 93,14% zbog povećanja osnovice za bruto plaću sa 550,00 eura u 2024.g. na 660,00 eura u listopadu 2024.g. te za ožujak 2025.g. na 700,00 eura, obračuna plaće za prekovremeni rad, povećanja koeficijenta složenosti poslova, povećanja materijalnih prava i povećanog broja zaposlenih otvaranjem 6 novih odgojnih skupina. Detaljnije navedeno pod rashodima po ekonomskoj klasifikaciji 31. Povećane su računalne usluge vezane za digitalnu platformu OKITOKI zbog djece u 6 novih odgojnih skupina, evidentirana je električna energija zbog manjka sredstava iz izvora 4.6. prihoda za posebne namjene.

2.7. VLASTITI PRIHODI PK - rashodi su ostvareni 61,41% od planiranog i obuhvaćaju rashode za sredstva za čišćenje i održavanje prostora koji se iznajmljuju, a u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda te su povećani 20,19% zbog iznajmljivanja dvorane u Krklecovoju.

4.6. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - iz ovog izvora se podmiruju svi troškovi vrtića koji se odnose na prehranu djece, materijalne izdatke, energiju i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, nabava namještaja i opreme, sitnog inventara, stručna usavršavanja, bruto plaće za dodatne programe odnosno sve potrebno za redovan rad vrtića. Izvršenje u odnosu na plan je 52,12%. Dio rashoda za namirnice, usluge tekućeg i investicijskog održavanja i energiju planirano je iz sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića. Od 9. mjeseca 2024.g. povećani su rashodi zbog 6 odgojnih skupina i naknade za prijevoz budući da se od veljače 2025.g., zbog novog besplatnog gradskog prijevoza u Gradu Samoboru, naknada prijevoza obračunava kao oporeziva isplata dok se zaposlenima sa mjestom stanovanja izvan Grada Samobora

4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - višak - iz 2024.g. u iznosu od 6.545,27 eura utrošen je za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

5.1. POMOĆI - temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. ostvareni prihodi su korišteni za nabavu namirnica za prehranu djece. Rashodi za intelektualne i osobne usluge odnose se na provedbu programa Aloha i Mindfulnessa od studenog 2024.g. Provođenje je omogućeno projektom Grada Samobora i Littere d.o.o.

5.4. POMOĆI PK - planirani rashodi se odnose na sufinanciranje od strane MZOM-a ali sredstva do 30.6.2025. nisu doznačena a za program darovitih rashodi će biti u srpnju. Index izvršenja ovisi o roku isporuke narudžbi koje nisu uvijek odmah raspoložive.

5.5. POMOĆI PK -višak - korišten za stručno usavršavanje zaposlenih koji su sufinancirani od strane MZOM-a

6.3. DONACIJA PK - rashodi se odnose na potrošni materijal za grupe za izradu kostima za fašnik te korištenje dobivene nagrade za sudjelovanje, za nabavku didaktike, sitnog inventara, potrošni materijal za odgojne skupina te opremu.

7.3.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE - odnose se na rashod za usluge tekućeg i investicijskog održavanja te ih u 2025. nije bilo jer nije bilo niti prihoda

Preneseni manjak iz 2024.g. u iznosu od 23.750,55 eura raspoređen je na:

IZVOR	KONTO	PRENESENI VIŠAK/METOD OLOŠKI MANJAK IZ 2023.	REZULTAT PO IZVORIMA 2024.	VIŠAK/METOD OLOŠKI MANJAK 2024.
4.7. PN - višak	3232- uskuge tekućeg i investicijskog održavanja	17.924,75 €	- 11.379,48 €	6.545,27 €
5.5. POMOĆI - višak	3213 – stručno usavršavanje zaposlenika	3.255,40 €	34,97 €	3.290,37 €
1.1. OPP	6711 – prihodi za financiranje rashoda poslovanja	- €	- 5.989,50 €	- 5.989,50 €
5.1. POMOĆI	6711 – prihodi za financiranje rashoda poslovanja- fiskalna održivost DV	- 10.112,77 €	- 17.483,92 €	- 27.596,69 €

Dječji vrtić Izvor je u 2024. godini ostvario višak prihoda u odnosu na rashode te sa prenesenim viškom iz 2023.g. iznosi 9.835,64 eura i metodološki manjak od 33.586,19 eura te ukupni rezultat poslovanja u 2024.g. iznosi -23.750,55 eura, od čega su iz izvora:

4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - višak - u iznosu od 6.545,27 eura ostvareni prihodi od sufinanciranja korisnika cijene usluge vrtića

5.5. POMOĆI - višak - u iznosu od 3.290,37 eura odnosi se na neutrošena sredstva iz Državnog proračuna - pomoći, namijenjena za djecu u programu predškole te djecu s teškoćama u razvoju

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - u iznosu od 5.989,50 eura koji se evidentira kao metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor - OPP. Prihodi su evidentirani u 2025.g. kod podmirenja obveza.

5.1. POMOĆI - u iznosu od 27.596,69 eura koji se evidentira kao metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode koji se podmiruju iz izvora Grad Samobor - pomoći. Prihodi su evidentirani u 2025.g. kod podmirenja obveza.

Preneseni manjak iz 2024.g. iznosi 23.750,55 eura od čega je:

- 6.545,27 eura ostvarenih od sufinanciranja korisnika namijenjeno za usluge tekućeg i investicijskog održavanja

- 3.290,37 eura odnosi se na sredstva iz Državnog proračuna - pomoći namijenjene za djecu u programu predškole te djecu s teškoćama u razvoju i namijenjeno je za stručno usavršavanje odgojitelja

- dok iznos od 5.989,50 eura i 27.596,69 eura predstavlja metodološki manjak koji nastaje zbog načina iskazivanja prihoda kod proračunskog korisnika u odnosu na rashode. Prihod je evidentiran u 2025.g. kod podmirenja obveza iz izvora Grad Samobor - OPP i pomoći.

Članak 9.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU ZA 2025. GODINU
ZA DJEČJI VRTIĆ IZVOR , G.KRKLECA 2, SAMOBOR

Program: 4090 DRUŠTVENA BRIGA O DJECI PREDŠKOLSKO DOBI			
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)			
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	Izvorni plan	Izvršenje
		5.030.245,00	2.584.566,87
Izveštaj o postignutim ciljevima	Troškove redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Izvor većinski snosi osnivač - Grad Samobor i roditelji djece koja polaze vrtić. Unutar ove aktivnosti, iz izvora opći prihodi i primici, financiraju se izdaci za radnike (bruto plaće - sa uvedenim obračunom za prekovremeni rad, doprinosi na plaće, ostali rashodi za zaposlene), naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, dio troškova energije, računalne usluge vezane za digitalnu platformu OKITOKI te manjim djelom usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Osnovica za obračun plaće utvrđuje se Odlukom o izvršavanju Proračuna Grada Samobora te je od 10.mjeseca 2024.g. povećana je na 660,00 eura te za ožujak 2025.g. na 700,00 eura dok se koeficijenti složenosti poslova te ostala materijalna prava propisuju Pravilnikom o radu dječjeg vrtića te su i koeficijenti složenosti poslova povećani u 2024.g. Svi ostali troškovi vrtića (prehrana djece, naknada za prijevoz i loko vožnja za stručni tim, energija i komunalije, tekuće održavanje objekata i opreme, uredski materijal, službena i radna obuća, usluge telefona, zakupnine i najamnine, zdravstvene, intelektualne i računalne usluge, premije osiguranja, bankarske usluge, sitni inventar, stručna usavršavanja, bruto plaće za dodatne programe i reprezentacija, financiraju se roditeljskim uplatama i vlastitim prihodima vrtića te minimalno iz Prihoda od pomoći, Prihoda od donacija i Prihoda iz izvora nefinancijske imovine. Iz izvora prihoda od pomoći financirane su zdravstvene usluge temeljem prihoda od refundacije HZZO-a za usluge medicine rada prema plaćenim računima. Iz izvora prihoda od donacija rashodi se odnose na potrošni materijal za grupe za izradu kostima za fašnik te korištenje dobivene nagrade za sudjelovanje, za nabavku sitnog inventara i materijala za grupe. Temeljem Odluke o raspodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića na području Grada Samobora za pedagošku godinu 2024./2025. evidentirano je rashoda za 67.997,50 eura koji su korišteni za nabavu namirnica za prehranu djece. Dio rashoda iz izvora pomoći odnosi se na provedbu novog programa Aloha i Mindfulnessa od 11. mjeseca 2024.g. Izvršenje plana je 51,38 %. Višak iz 2024.g. utrošen je na usluge tekućeg i investicijskog održavanja. DV Izvor uspješno izvršava zadaće radi kojih je osnovan, a to su: - zadovoljavanje djetetovih osnovnih, socijalnih i osobnih potreba - razvoj svih djetetovih sposobnosti i potencijala - usvajanje osnovnih moralnih vrijednosti kulture i tradicije kojoj dijete pripada - stjecanje socijalnih vještina te vještina i znanja potrebnih za djetetov daljnji razvoj - uvažavanje i zadovoljavanje potreba obitelji i društvene zajednice		
Aktivnost	Posebni program – Montessori	Izvorni plan	Izvršenje
		17.100,00	13.542,28
Izveštaj o postignutim ciljevima	DV Izvor započeo je s provođenjem alternativnog 10-satnog odgojno-obrazovnog programa prema koncepciji Marije Montessori u ped. god. 2015./16. Montessori metoda je filozofija odgoja koja objedinjuje teoriju ličnosti i razvoja i pedagoške tehnike temeljene na poštivanju prava djeteta, njegovih prirodnih sposobnosti i ljubavi prema djetetu. Montessori program se provodi za jednu skupinu u centralnom objektu u Ul. G. Krkleca. Financijska sredstva za provođenje Posebnog programa – Montessori proizlaze iz roditeljskih uplata. Naime, cijena za djecu uključenu u Montessori program uvećava se za 53,09 eura mjesečno na redoviti iznos roditeljske uplate od 76,98 eura. Sredstva se ulažu dalje u program i to za: dodatke na plaću 6 odgojiteljice te njihovo stručno obrazovanje i usavršavanje. 3 novo zaposlena odgojitelja kod otvaranja nove odgojne skupine sa završetkom dogradnje objekta u Ul. G. Krkleca. Izvršenje plana je 79,19% .		
Aktivnost	Kraći program - igraonice	Izvorni plan	Izvršenje
		8.000,00	4.177,22

Izveštaj o postignutim ciljevima	U DV Izvor, objekt u Mlinskoj ulici i Ul. G.Krkleca, provodi se kraći program folklorne igraonice. Ovom aktivnošću dodatno se obogaćuje program predškolskog odgoja te se djecu od najranije dobi potiče na učenje o tradiciji i kulturnoj baštini samoborskog kraja. Mjesečna cijena po djetetu iznosi 24,00 eura a pokriva naknadu za voditeljice igraonice. Izvršenje plana je u planiranim okvirima od 52,22% budući da se folklorna igraonica ne održava tijekom ljeta.		
Aktivnost	Programi javnih potreba – predškola i TUR	Izvorni plan	Izvršenje
		34.300,00	3.290,37
Izveštaj o postignutim ciljevima	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. Iz godine u godinu, smanjivao se broj djece u programu predškole što je upućivalo da je većina djece obuhvaćena redovitim 10–satnim programom predškolskog odgoja i obrazovanja. Program predškole te program za djecu s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite skupine DV Izvora sufinanciran je od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja i to u iznosima od: 3,60 eura po djetetu u programu predškole (ukupni broj školskih obveznika redovnog programa + mala škola), od 53,00 do 106,00 eura po djetetu s teškoćama u razvoju i darovitu djecu 40,00 eura po djetetu od 2025.g.. Ishodište za procjenu planiranih rashoda temelji se na broju djece u programu predškole, djece s teškoćama u razvoju koja su integrirana u redovite programe i darovite djece te iznosima sufinanciranja od strane MZOM-a po djetetu. Isplata se vrši u više ciklusa. Ministarstvo znanosti i obrazovanja upućuje dječje vrtiće da doznačena sredstva koriste za nabavu didaktičkih sredstava, stručno usavršavanje odgojitelja, nabavu suvremene literature i opreme. Do 30.6.2025.g. su primljena samo sredstva za programe darovite djece te je zato izvršenje plana 9,59%. Sufinanciran je 31 polaznik programa darovite djece. Iz sredstava Grada podmiruju se troškovi prijevoza za djecu s udaljenih područja koji su polaznici obaveznog programa predškole.		
Aktivnost	Posebni program – Waldorf	Izvorni plan	Izvršenje
		2.530,00	0,00
Izveštaj o postignutim ciljevima	Waldorfska pedagogija obuhvaća cjeloviti razvoj djece kroz aktivnosti koje zahvaćaju volju, emocije i intelekt, kroz prirodne materijale i umirujući prostor, prateći prirodni i zdrav dnevni, tjedni i godišnji ritam svih aktivnosti. Alternativni program odgojno – obrazovnog rada prema Waldorfskoj koncepciji DV Izvor provodit će u jednoj mješovitoj vrtićnoj skupini s najviše 20 upisane djece u skupini u trajanju od 10 sati dnevno, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. S održavanjem programa DV Izvor planira započeti 1.9.2025. godine. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata.		
Aktivnost	Posebni program – umjetničko likovni	Izvorni plan	Izvršenje
		2.530,00	0,00
Izveštaj o postignutim ciljevima	Opći cilj programa je sustavno podržavanje, razvijanje i poticanje ljubavi i interesa djeteta prema likovnom izričaju. Pozornost se posvećuje doživljajnom učenju, jačanju dječjeg samopouzdanja i samoinicijative te poticanju komunikacije temeljene na demokratskim načelima, a sve to u cilju unapređenja kvalitete življenja djece u vrtiću. Posebni 10-satni likovni program DV Izvor provodit će u jednoj mješovitoj vrtićnoj skupini za djecu od navršene četvrte godine života do polaska u osnovnu školu s najviše 22 upisane djece u skupini, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. S održavanjem programa DV Izvor planira započeti 1.9.2025. godine. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata.		
Aktivnost	Kraći program - za nadarenu djecu	Izvorni plan	Izvršenje
		4.250,00	2.033,63
Izveštaj o postignutim ciljevima	Opći cilj programa je organizirati sustavnu identifikaciju potencijalno darovite djece i poticati cjeloviti razvoj potencijalno darovite djece kroz individualizirani i diferencirani pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja. Kraći program odgojno – obrazovnog rada za potencijalno darovitu djecu DV Izvor provodi se za potencijalno darovitu djecu s 31 upisane djece sa dva voditelja, a na temelju suglasnosti dobivene od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih. S održavanjem programa je započeto u veljači 2025. godine. Financijska sredstva za provođenje programa proizlaze iz roditeljskih uplata.		
Kapitalni projekt	Nabava nefinancijske imovine	Izvorni plan	Izvršenje
		42.700,00	3.357,24

Izveštaj o postignutim ciljevima	Nabava nefinancijske imovine DV Izvor realizirana je iz ostvarenih prihoda za posebne namjene (roditeljskih uplata) i manji dio iz donacija te su nabavljeni usisavač, šivača mašina za novo radno mjesto krojačica/pralja i oprema za sobe. Nabava nefinancijske imovine vrši se sukcesivno tijekom godine, sukladno Planu nabave. Planirana financijska sredstva temelje se na iskazanim potrebama dječjih vrtića za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine te ponudama za nabavu iste. Izvršenje plana je svega 7,86%, s obzirom da se planira veća nabava u drugoj polovici 2025.g.			
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Pokazatelj uspješnosti
Ukupni broj upisane djece	Ukupni broj upisane djece u redovni 10-satni program i program predškole (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS) planiran Godišnjim planom i programom DV Izvor. Cilj je postupno smanjiti broj djece u skupinama kako bi bili bliži DPS-u.	Broj	668	651
Broj novoupisane djece	Broj novoupisane djece (akt. 5.1. Redovna djelatnost vrtića, PPGS)	Broj	140	226
Broj školskih obveznika obuhvaćene programom predškolskog odgoja i obrazovanja u gradskim dječjim vrtićima	Ukupni broj školskih obveznika uključenih u 10-satni program.	Broj	150	150
Broj djece u Montessori programu	Poticati uvođenje posebnih i alternativnih programa kojima se najbolje zadovoljavaju specifične potrebe djece	Broj	44	44
Broj djece u kraćem programu predškole	Omogućiti svoj djeci u godini dana prije polaska u osnovnu školu pohađanje programa predškole. Očekuje se veća uključenost u redovni program, te je planiran pad djece u programu predškole	Broj	55	20
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 radu u odgojnim skupinama. Dosadašnji pokazatelj je porast upisane djece s teškoćama u razvoju iz godine u godinu.	Broj	40	36
Broj djece u kraćem programu folklorne igraonice	Vidljivo je povećanje polaznosti folklorne igraonice radi proširenja rada na dvije lokacije.	Broj	55	56
Broj djece u Waldorfskom programu	Waldorfska pedagogija obuhvaća cjeloviti razvoj djece kroz aktivnosti koje zahvaćaju volju, emocije i intelekt, kroz prirodne materijale i umirujući prostor, prateći prirodni i zdrav dnevni, tjedni i godišnji ritam svih aktivnosti.	Broj	55	0

Broj djece u umjetničko likovnom programu	Opći cilj programa je sustavno podržavanje, razvijanje i poticanje ljubavi i interesa djeteta prema likovnom izričaju. Pozornost se posvećuje doživljajnom učenju, jačanju dječjeg samopouzdanja i samoinicijative te poticanju komunikacije temeljene na demokratskim načelima, a sve to u cilju unapređenja kvalitete življenja djece u vrtiću.	Broj	40	0
Broj djece u kraćem programu za nadarenu djecu	Opći cilj programa je organizirati sustavnu identifikaciju potencijalno darovite djece i poticati cjeloviti razvoj potencijalno darovite djece kroz individualizirani i diferencirani pristup u skladu s njihovim potrebama, sposobnostima, interesima i stilovima učenja.	Broj	55	31

IV. IZVJEŠTAJ

Članak 10.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA

STANJE NA 31.12.2023.	IZNOS
STANJE NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE	
(A) ukupna potraživanja (16+17) - ne uključuje 167	62.914,13
(B) ispravak vrijednosti potraživanja (169+179)	14.117,57
(C) saldo potraživanja (A) - (B)	48.796,56
STANJE NEPODMIRENIH DOSPJELIH OBVEZA	36.646,38
STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH POSTUPAKA	0,00
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 razdoblje 01.01.-30.06.2025. godine objaviti će se na stranici Dječjeg vrtića Izvor.

KLASA: 400-04/25-01/01

URBROJ: 238-27-80-03-25-8

ZAMJENICA PREDsjedNICE UPRAVNOG VIJEĆA

Kristina Gelo



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the official stamp.