

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“ IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2025.

KLASA: 400-02/25-01/02

URBROJ: 2170-19-01-01-25-01

Fužine, 09.07.2025.

UVOD

Temeljem članka 86. stavka 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnik dužan je upravljачkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31. srpnja tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom ministarstvu ili drugom državnom tijelu na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem članka 52. stavka 6. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) proračunski korisnik dužan je prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje dostaviti nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem članka 52. stavka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) ako proračunski korisnik, sukladno aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, ima upravljачko tijelo, dužan je upravljачkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine nakon čega se dostavlja nadležnom ministarstvu ili drugom državnom tijelu na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem članka 57. stavka 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika objavljuje se na njegovim mrežnim stranicama odnosno na mrežnim stranicama nadležnog ministarstva ili drugog tijela na razini razdjela organizacijske klasifikacije ili na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ako proračunski korisnik nema svoje mrežne stranice u roku od 15 dana od dana usvajanja od strane upravljачkog tijela.

Temeljem članka 49. Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/02, URBROJ: 2170-19-04/03-22-04 od 23.11.2022.), I. Dopuna Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/01, URBROJ: 2170-19-01/03-24-09 od 16.10.2024. godine) i Statuta o II. izmjenama Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/01, URBROJ: 2170-19-01/03-24-13 od 25.06.2025. godine) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ donosi polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana.

OBRAZLOŽENJE

Zakonom o proračunu (NN 144/21) utvrđeni su obveznici, sadržaj i rokovi podnošenja izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana, a Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) sadržaj i izgled polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za razdoblje 01.01.-30.06.2025. godinu sadrži:

1. Opći dio

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja
 - izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

2. Posebni dio

- izvještaj po programskoj klasifikaciji
 - rashodi i izdaci iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

3. Obrazloženje

- obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
 - obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

4. Posebni izvještaji

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o korištenju sredstava Europske unije
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
- izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.–30.06.2025. godine Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Fužine sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 85/24, 145/24) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23).

1. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	170,337.73	663,850.00	196,614.99	115.43%	29.62%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0.00	0.00	0.00		
UKUPNI PRIHODI	170,337.73	663,850.00	196,614.99	115.43%	29.62%
3 Rashodi poslovanja	168,204.56	663,850.00	226,016.29	134.37%	34.05%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0.00	0.00	1,374.10	0.00%	0.00%
UKUPNI RASHODI	168,204.56	663,850.00	227,390.39	135.19%	34.25%
VIŠAK / MANJAK	2,133.17	0.00	-30,775.40	-1442.71%	0.00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0.00	0.00	0.00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0.00	0.00	0.00		
NETO ZADUŽIVANJE	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0.00	0.00	0.00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0.00	0.00	0.00		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	2,133.17	0.00	-30,775.40	-1442.71%	0.00%

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	170,337.73	663,850.00	196,614.99	115.43%	29.62%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7,267.72		20,489.80	281.93%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			20,489.80	0.00%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			20,489.80	0.00%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7,267.72			0.00%	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7,267.72			0.00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	27,006.26		31,233.71	115.65%	
652 Prihodi po posebnim propisima	27,006.26		31,233.71	115.65%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	27,006.26		31,233.71	115.65%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrat po protestira	2,787.75		1,894.62	67.96%	
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1,237.75		1,494.62	120.75%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	1,237.75		1,494.62	120.75%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	1,550.00		400.00	25.81%	
6631 Tekuće donacije	1,550.00		400.00	25.81%	

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	133,276.00		142,996.86	107.29%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	133,276.00		142,996.86	107.29%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	133,276.00		142,996.86	107.29%	
3 Rashodi poslovanja	168,204.56	663,850.00	226,016.29	134.37%	34.05%
31 Rashodi za zaposlene	116,735.09		163,939.84	140.44%	
311 Plaće (Bruto)	100,786.66		142,437.53	141.33%	
3111 Plaće za redovan rad	100,786.66		142,437.53	141.33%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	2,724.77		2,754.41	101.09%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2,724.77		2,754.41	101.09%	
313 Doprinosi na plaće	13,223.66		18,747.90	141.78%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13,223.66		18,747.90	141.78%	
32 Materijalni rashodi	51,122.71		61,682.29	120.66%	
321 Naknade troškova zaposlenima	6,038.02		8,262.16	136.84%	
3211 Službena putovanja	1,459.10		378.20	25.92%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2,739.69		4,566.19	166.67%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1,669.48		2,620.67	156.98%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	169.75		697.10	410.66%	
322 Rashodi za materijal i energiju	32,525.05		39,470.98	121.36%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3,288.74		4,062.25	123.52%	
3222 Materijal i sirovine	25,816.07		29,619.58	114.73%	
3223 Energija	1,952.34		3,430.70	175.72%	
3225 Sitni inventar i autogume	1,428.08		2,213.45	154.99%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	39.82		145.00	364.14%	
323 Rashodi za usluge	8,105.33		10,521.58	129.81%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	749.18		1,000.44	133.54%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	150.93		433.28	287.07%	
3234 Komunalne usluge	2,046.11		2,343.01	114.51%	
3235 Zakupnine i najamnine	412.50		412.50	100.00%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	634.92		697.72	109.89%	
3237 Intelektualne i osobne usluge			2,676.45	0.00%	
3238 Računalne usluge	3,099.25		2,500.62	80.68%	
3239 Ostale usluge	1,012.44		457.56	45.19%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			111.99	0.00%	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			111.99	0.00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4,454.31		3,315.58	74.44%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	247.69		247.70	100.00%	
3292 Premije osiguranja	906.42		1,066.66	117.68%	
3293 Reprezentacija	269.50		83.50	30.98%	
3295 Pristojbe i naknade	206.19		127.17	61.68%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2,824.51		1,790.55	63.39%	
34 Financijski rashodi	346.76		394.16	113.67%	
343 Ostali financijski rashodi	346.76		394.16	113.67%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	346.76		394.16	113.67%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0.00	0.00	1,374.10	0.00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			1,374.10	0.00%	
422 Postrojenja i oprema			1,374.10	0.00%	
4221 Uredska oprema i namještaj			810.00	0.00%	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene			564.10	0.00%	

Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	170,337.73	663,850.00	196,614.99	115.43%	29.62%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	133,276.00	431,650.00	142,996.86	107.29%	33.13%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE	133,276.00	431,650.00	142,996.86	107.29%	33.13%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	1,237.75	1,500.00	1,494.62	120.75%	99.64%
Izvor 3.1. XXX	1,237.75			0.00%	0.00%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - najam vrtića		1,500.00	1,494.62	0.00%	99.64%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	27,006.26	64,700.00	31,233.71	115.65%	48.27%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje FUŽINE	27,006.26			0.00%	0.00%
Izvor 4.A. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Fužine		50,400.00	28,123.30	0.00%	55.80%
Izvor 4.B. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Lokve		14,300.00	3,110.41	0.00%	21.75%
Izvor 5. Pomoći	7,267.72	165,000.00	20,489.80	281.93%	12.42%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	7,267.72			0.00%	0.00%
Izvor 5.C. Pomoć iz proračuna - Vrtić MZO		250.00		0.00%	0.00%
Izvor 5.E. Pomoć iz proračuna - Vrtić Općina Lokve		164,750.00	20,489.80	0.00%	12.44%
Izvor 6. Donacije		1,000.00	400.00	0.00%	40.00%
Izvor 6.2. Donacije - višak iz prethodnih godina		1,000.00	400.00	0.00%	40.00%
Izvor 7. Donacije - do 2024	1,550.00			0.00%	0.00%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1,550.00			0.00%	0.00%
SVEUKUPNI RASHODI	168,204.56	663,850.00	227,390.39	135.19%	34.25%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	139,482.89	392,850.00	161,637.54	115.88%	41.14%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE	139,482.89	392,850.00	161,637.54	115.88%	41.14%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića	439.36	1,500.00	1,235.79	281.27%	82.39%
Izvor 3.1. XXX	439.36			0.00%	0.00%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - najam vrtića		1,500.00	1,235.79	0.00%	82.39%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	27,144.31	64,700.00	29,570.38	108.94%	45.70%
Izvor 4.1. Vlastiti prihodi vrtića - sufinanciranje FUŽINE	27,144.31			0.00%	0.00%
Izvor 4.A. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Fužine		50,400.00	26,778.10	0.00%	53.13%
Izvor 4.B. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Lokve		14,300.00	2,792.28	0.00%	19.53%
Izvor 5. Pomoći		203,800.00	34,576.68	0.00%	16.97%
Izvor 5.B. Pomoć za posebne namjene - Dječji vrtić		38,800.00		0.00%	0.00%
Izvor 5.C. Pomoć iz proračuna - Vrtić MZO		250.00		0.00%	0.00%
Izvor 5.E. Pomoć iz proračuna - Vrtić Općina Lokve		164,750.00	34,576.68	0.00%	20.99%
Izvor 6. Donacije		1,000.00	370.00	0.00%	37.00%
Izvor 6.2. Donacije - višak iz prethodnih godina		1,000.00	370.00	0.00%	37.00%
Izvor 7. Donacije - do 2024	1,138.00			0.00%	0.00%
Izvor 7.1. Tekuće donacije od subjekata izvan općeg proračuna	1,138.00			0.00%	0.00%

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2024 1	Izvorni plan 2025 2	Izvršenje 2025 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	168,204.56	663,850.00	227,390.39	135.19%	34.25%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	168,204.56	663,850.00	227,390.39	135.19%	34.25%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	168,204.56	663,850.00	227,390.39	135.19%	34.25%

RAČUN FINANCIRANJA

Izveštaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2024 1	Izvorni plan 2025 2	Izvršenje 2025 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%

Izveštaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2024. 1	Izvorni plan 2025. 2	Izvršenje 2025. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					

2. POSEBNI DIO

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija		VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025 1	Izvršenje 2025 2	Indeks 2/1 3
Izvori	Projekt/Aktivnost				
UKUPNO RASHODI I IZDATCI			663,850.00	227,390.39	34.25%
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL			663,850.00	227,390.39	34.25%
GLAVA 00202 DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA			663,850.00	227,390.39	34.25%
PROR. KORISNIK 50897 DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA			663,850.00	227,390.39	34.25%
Izvor 1. Opći prihodi i primici			392,850.00	161,637.54	41.14%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE			392,850.00	161,637.54	41.14%
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića			1,500.00	1,235.79	82.39%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - najam vrtića			1,500.00	1,235.79	82.39%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene			64,700.00	29,570.38	45.70%
Izvor 4.A. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Fužine			50,400.00	26,778.10	53.13%
Izvor 4.B. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Lokve			14,300.00	2,792.28	19.53%
Izvor 5. Pomoći			203,800.00	34,576.68	16.97%
Izvor 5.B. Pomoć za posebne namjene - Dječji vrtić			38,800.00	0.00	0.00%
Izvor 5.C. Pomoć iz proračuna - Vrtić MZO			250.00	0.00	0.00%
Izvor 5.E. Pomoć iz proračuna - Vrtić Općina Lokve			164,750.00	34,576.68	20.99%
Izvor 6. Donacije			1,000.00	370.00	37.00%
Izvor 6.2. Donacije - višak iz prethodnih godina			1,000.00	370.00	37.00%
1001	Program: RAD DJEČJEG VRTIĆA SNJEŽNA PAHULJA		663,850.00	227,390.39	34.25%
A100101	Aktivnost: RAD DJEČJEG VRTIĆA SNJEŽNA PAHULJA		663,850.00	227,390.39	34.25%
Izvor 1. Opći prihodi i primici			392,850.00	161,637.54	41.14%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE			392,850.00	161,637.54	41.14%
31	Rashodi za zaposlene		319,300.00	135,574.90	42.46%
3111	Plaće za redovan rad			118,133.84	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			2,754.41	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			14,686.65	
32	Materijalni rashodi		73,550.00	25,498.54	34.67%
3211	Službena putovanja			356.50	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			4,103.78	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2,474.42	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			222.10	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3,152.48	

3223	Energija		2,228.64	
3225	Sitni inventar i autogume		551.50	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		145.00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		902.14	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		153.78	
3234	Komunalne usluge		2,262.17	
3235	Zakupnine i najamnine		412.50	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		675.82	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2,676.45	
3238	Računalne usluge		2,256.28	
3239	Ostale usluge		456.40	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		111.99	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sličr		247.70	
3292	Premije osiguranja		1,066.66	
3293	Reprezentacija		21.50	
3295	Pristojbe i naknade		104.61	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		916.12	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0.00	564.10	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		564.10	
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića		1,500.00	1,235.79	82.39%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - najam vrtića		1,500.00	1,235.79	82.39%
32	Materijalni rashodi	1,300.00	31.63	2.43%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		31.63	
34	Financijski rashodi	200.00	394.16	197.08%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		394.16	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0.00	810.00	
4221	Uredska oprema i namještaj		810.00	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		64,700.00	29,570.38	45.70%
Izvor 4.A. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Fužine		50,400.00	26,778.10	53.13%
32	Materijalni rashodi	50,400.00	26,778.10	53.13%
3222	Materijal i sirovine		26,778.10	
Izvor 4.B. Vlastiti prihodi vrtića - participacija roditelja Lokve		14,300.00	2,792.28	19.53%
32	Materijalni rashodi	14,300.00	2,792.28	19.53%
3222	Materijal i sirovine		2,792.28	
Izvor 5. Pomoći		203,800.00	34,576.68	16.97%
Izvor 5.B. Pomoć za posebne namjene - Dječji vrtić		38,800.00	0.00	0.00%
31	Rashodi za zaposlene	38,800.00	0.00	0.00%

Izvor 5.C. Pomoć iz proračuna - Vrtić MZO		250.00	0.00	0.00%
32	Materijalni rashodi	250.00	0.00	0.00%
Izvor 5.E. Pomoć iz proračuna - Vrtić Općina Lokve		164,750.00	34,576.68	20.99%
31	Rashodi za zaposlene	138,400.00	28,364.94	20.49%
3111	Plaće za redovan rad		24,303.69	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4,061.25	
32	Materijalni rashodi	26,350.00	6,211.74	23.57%
3211	Službena putovanja		21.70	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		462.41	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		146.25	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		475.00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		909.77	
3222	Materijal i sirovine		49.20	
3223	Energija		1,202.06	
3225	Sitni inventar i autogume		1,661.95	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		98.30	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		279.50	
3234	Komunalne usluge		80.84	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		21.90	
3238	Računalne usluge		244.34	
3239	Ostale usluge		1.16	
3293	Reprezentacija		62.00	
3295	Pristojbe i naknade		22.56	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		472.80	
Izvor 6. Donacije		1,000.00	370.00	37.00%
Izvor 6.2. Donacije - višak iz prethodnih godina		1,000.00	370.00	37.00%
32	Materijalni rashodi	1,000.00	370.00	37.00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		370.00	

3. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Financijski plan Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2025. godinu potvrđen je 24. prosinca 2024. godine u visini 663.850,00 €.

Ukupni prihodi u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 196.614,99 € ili 29,62% ukupno planiranih prihoda za 2025. godinu, u cijelosti se odnose na *prihode poslovanja*.

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 227.390,39 € ili 34,25% ukupno planiranih rashoda za 2025. godinu. Ukupne rashode čine *rashodi poslovanja* u iznosu od 226.016,29 € odnosno 99,40% te *rashodi za nabavu nefinancijske imovine* u iznosu od 1.374,10 € odnosno 0,60%.

Manjak prihoda u odnosu na rashode u razdoblju 01.01.–30.06.2025. iznosi 30.775,40€.

Stanje novčanih sredstava na računu 01.01.2025.: 17.035,19 €

Stanje novčanih sredstava na računu 30.06.2025.: 3.316,78 €

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01.–30.06.2025. sastoje se od:

- | | | |
|------|---|--------------|
| - 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 20.489,80 € |
| - 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 31.233,71 € |
| - 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija | 1.894,62 € |
| - 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 142.996,86 € |

Prihodi poslovanja u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su iz sljedećih izvora:

- | | | |
|---------------------------------------|---|--------------|
| - Izvor 1. Opći prihodi i primici | | |
| | Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE | 142.996,86 € |
| - Izvor 3. Vlastiti prihodi Vrtića | | |
| | Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića | 1.494,62 € |
| - Izvor 4. Prihodi za posebne namjene | | |
| | Izvor 4.A. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Fužine | 28.123,30 € |
| | Izvor 4.B. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Lokve | 3.110,41 € |
| - Izvor 5. Pomoći | | |
| | Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve | 20.489,80 € |
| - Izvor 6. Donacije | | |
| | Izvor 6.2. – Donacije. | 400,00 € |

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve

Planirani prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 20.489,80 € ili 12,44% planiranih sredstava, odnose se na sredstva iz proračuna Općine Lokve za rad područnog odjela „Žabice“ u Lokvama, koji je s radom započeo 10.03.2025. godine.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Izvor 4.A. - Vlastiti prihodi vrtića – participacija roditelja Fužine

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 28.123,30 € ili 55,80% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na uplate roditelja za osnovni 10-satni i 6-satni program u matičnom objektu u Fužinama, sufinanciranja ostalih JLS (Grad Delnice, Općina Lokve) za boravak djeteta u matičnom objektu u Fužinama.

Izvor 4.B. - Vlastiti prihodi vrtića – participacija roditelja Lokve

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 3.110,41 € ili 21,75% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na uplate roditelja za osnovni 10-satni u područnom odjelu „Žabice“ u Lokvama.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Izvor 3.2. - Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića

Planirani vlastiti prihodi od najma u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 1.494,62 € ili 99,64%, odnose se na najam sportske dvorane Vrtića vanjskim korisnicima.

Izvor 6.2. – Donacije

Prihodi od tekućih donacije od subjekata izvan općeg proračuna u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 400,00 € ili 40,00%, a odnose se na donacije gospodarskih subjekata za projekt „Kazalište za sve“.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Izvor 1.1. – prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE

Prihodi planirani iz Proračuna Općine Fužine u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvareni su u iznosu od 142.996,86 € odnosno 33,13% planiranih prihoda iz proračuna JLP(R)S.

Odstupanja ostvarenih prihoda poslovanja u odnosu na planirane prihode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine:

U obzir su uzeti kontinuirani prihodi poslovanja, odnosno prihodi poslovanja za koje je planirano razdoblje realizacije 01.01.-31.12.2025. godine, te je očekivano da polugodišnja realizacija iznosi oko 50% planiranih prihoda za 2025. godinu.

Odstupanja ostvarenih prihoda poslovanja u odnosu na planirane prihode poslovanja veća od 10% (+/-10%) ostvarena su na stavkama:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve

Početak rada područnog odjela „Žabice“ u Lokvama planiran je za 01.01.2025. godine, međutim s radom je započeto 10.03.2025. godine, te su realizirani prihodi manji od planiranih.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Izvor 4.B. - Vlastiti prihodi vrtića – participacija roditelja Lokve

Početak rada područnog odjela „Žabice“ u Lokvama planiran je za 01.01.2025. godine, međutim s radom je započeto 10.03.2025. godine, te su realizirani prihodi manji od planiranih.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Izvor 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića

Sredstva od najam sportske dvorane Vrtića vanjskim korisnicima, u izvještajnom razdoblju povećan je bio interes za korištenjem sportske dvorane tijekom vikenda, te su prihodi realizirani u iznosu koji je planiran za cijelu 2025. godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Izvor 1.1. – prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE

Sredstva Proračuna Općine Fužine u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine ostvarena su u manjem iznosu nego je planirano, nisu realizirana financijska sredstva potrebna za podmirenje rashoda za lipanj 2025. godine te je korištena mjera oslobođenja plaćanja doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje za djelatnice mlađe od 30 godina koje su u stalnom radnom odnosu.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01.–30.06.2025. sastoje se od:

- 31	Rashodi za zaposlene <i>(plaće (bruto). ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće)</i>	163.939,84 €
- 32	Materijalni rashodi <i>(naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja)</i>	61.682,29 €
- 34	Financijski rashodi <i>(ostali financijski rashodi)</i>	394,16 €

Prema izvorima financiranja rashodi poslovanja financirani su na slijedeći način:

- Rashodi za zaposlene		
	Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE	135.574,90 €
	Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve	28.364,94 €
- Materijalni rashodi		
	Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE	25.498,54 €
	Izvor 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića	31,63 €
	Izvor 4.A. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Fužine	26.778,10 €
	Izvor 4.B. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Lokve	2.792,28 €
	Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve	6.211,74 €
	Izvor 6.2. – Donacije	370,00 €
- Financijski rashodi		
	Izvor 4.1. – 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića	394,16 €

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–30.06.2025. realizirani su u iznosu od 163.939,84 €, a čine ih: plaće (bruto) (86,88%), ostali rashodi za zaposlene (1,68%) te doprinosi na plaće (11,44%).

Plaće (bruto) u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 142.437,53 €, a čine ih: plaće za redovan rad 7 odgajateljica (do 03/2025), odnosno 9 odgajateljica (od 03/2025), ravnateljica, stručne suradnice – pedagoginje (od 03/2025), voditeljice računovodstva, kuharice (puno RV), kuharice (nepuno RV od 03/2025), spremačica (puno RV), spremačica (nepuno RV od 03/2025), zamjena za spremačicu na dugotrajnom bolovanju (nepuno RV), prekovremeni rad.

Ostali rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 2.754,41 €, a čine ih: uskrsnica, solidarna pomoć za dugotrajno bolovanje, regres.

Doprinosi na plaće u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 18.747,90 €, a čine ih: doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje za 7 odgajateljica (do 03/2025), odnosno 9 odgajateljica (od 03/2025), ravnateljica, stručne suradnice – pedagoginje (od 03/2025), voditeljice računovodstva, kuharice (puno RV), kuharice (nepuno RV od 03/2025), spremačica

(puno RV), spremačica (nepuno RV od 03/2025), zamjena za spremačicu na dugotrajnom bolovanju (nepuno RV), prekovremeni rad.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 61.682,29 €, a čine ih: naknade troškova zaposlenima (13,39%), rashodi za materijal i energiju (63,99%), rashodi za usluge (17,06%), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (0,18%) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (5,38%).

Naknade troškova zaposlenima u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 8.262,16 €, a čine ih: službena putovanja zaposlenika (4,58%), naknade za prijevozna posao i sa posla (55,27%), stručno usavršavanje zaposlenika (31,72%), ostale naknade troškova zaposlenima (korištenje privatnog automobila u službene svrhe) (8,44%).

Rashodi za materijal i energiju u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 39.470,98 €, a čine ih: uredski materijal i ostali materijalni rashodi (stručna literatura, pretplate, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, za higijenske potrebe i njegu, materijal za rad u skupinama) (10,29%), materijal i sirovine (namirnice i topli obrok za djecu i zaposlenike) (75,04%), energija (električna energija, peleti, lož ulje) (8,69%), sitni inventar (sitni inventar i didaktička oprema) (5,61%) te službena, radna i zaštitna odjeća i obuća (0,37%).

Rashodi za usluge u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 10.521,58 €, a čine ih: usluge telefona, pošte i dostava (9,51%), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (godišnji servis aparata za gašenje požara) (4,12%), komunalne usluge (opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija, bio otpad, vodna naknada) (22,27%), zakupnine i najamnine (najam multifunkcionalnog uređaja) (3,92%), zdravstvene i veterinarske usluge (obvezni (sanitarni pregledi) i preventivni sistematski pregledi djelatnika, laboratorijske analize hrane, vode, kuhinje) (6,63%), intelektualne i osobne usluge (usluge student servisa, konzultantske usluge pružatelja računovodstvenih usluga) (25,44%), računalne usluge (korištenje usluga web stranica, računovodstveni program, ePisarnica, OkiTOki, servisi računalne opreme) (23,77%), ostale usluge (usluge kopiranja, čišćenja, vatrodojave, zaštite na radu, odštopavanja) (4,35%).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 111,99 €, a čine ih: naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (usluga čišćenja radi bolovanja spremačice) (100%).

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 3.315,58 €, a čine ih: naknade članovima Upravnog vijeća (7,47%), premije osiguranja imovine, djece i zaposlenika (32,17%), reprezentacija (2,52%), pristojbe i naknade (upravne i administrativne pristojbe, javnobilježničke usluge) (3,83%), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (provođenje projekta „Kazalište za sve“, pripremne aktivnosti za početak rada područnog odjela „Žabice“, završni izlet, team building,) (54,00%).

Financijski rashodi

Planirani financijski rashodi u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 394,16 €, a čine ih: *ostali financijski rashodi* (100%), odnosno bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Odstupanja ostvarenih rashoda poslovanja u odnosu na planirane rashode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2025. godine:

U obzir su uzeti kontinuirani rashodi poslovanja, odnosno rashodi poslovanja za koje je planirano razdoblje realizacije 01.01.-31.12.2025. godine, te je očekivano da polugodišnja realizacija iznosi oko 50% planiranih rashoda za 2025. godinu, te rashodi koji nisu planirani u izvornom Finanijskom planu za 2025. godinu.

Odstupanja ostvarenih rashoda poslovanja u odnosu na planirane rashode poslovanja veća od 10% (+/-10%) ostvarena su na stavkama:

Rashodi za zaposlene

Plaće (Bruto)

Početak rada područnog odjela „Žabice“ u Lokvama planiran je od 01.01.2025. godine te su i sredstva za plaće zaposlenika planirana za isto razdoblje. Područni odjel započeo je s radom 10.03.2025. godine, te su zaposlene 3 djelatnice (odgajateljica, kuharica i spremačica), a u travnju je zaposlena još jedna djelatnica (odgajateljica) te je realizacija manja od plana.

Doprinosi na plaće

Korištenje mjere oslobođenja plaćanja doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje za djelatnice mlađe od 30 godina koje su u stalnom radnom odnosu, te je realizacija manja od plana.

Materijalni rashodi

Naknade troškova zaposlenima

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život

Sredstva za prijevoz na posao i sa posla za zamjene i novozaposlene djelatnice u područnom odjelu planiran je na relaciji Rijeka-Fužine-Rijeka i Rijeka-Lokve-Rijeka. Međutim, djelatnice u područnom odjelu su iz bližih mjesta, te je realizacija manja od planirane.

Ostale naknade troškova zaposlenima

Naknade za korištenje privatnog auta u službene svrhe u izvještajnom razdoblju su više u odnosu na planirana sredstva, u najvećoj mjeri odnose se na odlaske ravnateljice i stručne suradnice – pedagoginje u područni odjel „Žabice“, te je realizacija veća od planirane.

Rashodi za materijal i energiju

Materijal i sirovine

Početak rada područnog odjela „Žabice“ u Lokvama planiran je od 01.01.2025. godine te su i sredstva za materijal i sirovine (prehrana djece i zaposlenika) planirana za isto razdoblje. Područni odjel započeo je s radom 10.03.2025. godine, te je realizacija manja od plana.

Rashodi za usluge

Intelektualne i osobne usluge

Zbog nedostatka stručnog kadra na tržištu rada (odgajateljica), a nakon odlaska odgojiteljice iz matičnog objekta u područni odjel posao odgajateljice obavljala je nestručna zamjena, studentica, te je realizacija veća od planirane.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl

Veći broj sjednica Upravnog vijeća održano je elektronskim putem, prema Odluci o visini naknada za rad članovima Upravnog vijeća, KLASA: 601-05/19-01/13, URBROJ: 2112/03-04-03-19-03 od 23.12.2019. godine naknada se isplaćuje u slučaju kad je član Vijeća prisutan na sjednici. Za elektronske i/ili dopisne sjednice članovima Vijeća ne pripada naknada.

Financijski rashodi

Ostali financijski rashodi

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

Tijekom izvještajnog razdoblja došlo je do značajnog porasta cijena bankarskih usluga, te je naknada za bankarske usluge svaki mjesec izvještajnog razdoblja bila sve veća. Također, razlog značajnog odstupanja u odnosu na planirana sredstva je prolongiranje ulaska u sustav riznice i ukidanje transakcijskog računa koji je planiran u prvoj polovini 2025. godine.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u razdoblju 01.01.–30.06.2025. sastoje se od:

- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.374,10 €
	<i>(rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine)</i>	

Prema izvorima financiranja rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani su na slijedeći način:

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	
Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE	564,10 €
Izvor 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića	810,00 €

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u razdoblju 01.01.–30.06.2025. ostvareni su u iznosu od 1.374,10 €, a čine ih: *postrojenja i oprema* (100%), odnose se na nabavku perilice za rublje i stolnog računala u matičnom objektu.

Odstupanja ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine u odnosu na planirane rashode za nabavu nefinancijske imovine veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2025. godine:

Realizirani rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na nabavu opreme i nisu planirani u izvornom Financijskom planu za 2025. godinu. Razlog nabave opreme je kvar starog uređaja (perilica rublja) te nedovoljan kapacitet postojećeg prijenosnog računala za računovodstvene potrebe, sredstva će biti osigurana izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Programi (aktivnosti/projekti)

Program 1001: Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb o djeci rane i predškolske dobi provođenjem njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi.

Osnovni programi u razdoblju 01.01.–30.06.2025. provodili su se:

- u matičnom objektu kao:
 - kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti vrtićki program - 2 skupine
 - kombinirani 10 satni redoviti jaslički program - 1 skupina
- u područnom odjelu „Žabice“ od 10.03.2025. godine kao:
 - kombinirani 10 satni redoviti vrtićki program - 1 skupina

U provođenje programa uključeni su:

- ravnateljica,
- 8 odgajatelja (3 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 3 odgajatelja zaposlena su na puno određeno radno vrijeme – zamjene, od 03/2025 (početak rada područnog odjela „Žabice“) 5 odgajatelja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, 3 odgajatelja zaposlena su na puno određeno radno vrijeme – zamjene),
- stručna suradnica - pedagoginja zaposlen na puno neodređeno radno vrijeme od 03/2025,
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativno-računovodstvenim poslovima:
 - kuharica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
 - spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, koristi pravo na rad s polovicom punog radnog vremena radi skrbi i njege djeteta s težim smetnjama u razvoju, od 02/2024 je na dugotrajnom bolovanju,
 - spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
 - spremačica zaposlena na nepuno određeno radno vrijeme – zamjena od 02/2024 za spremačicu na bolovanju,
 - voditeljica računovodstva zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme,
 - priprema ručka - vanjski servis,
 - kućni majstor - vanjski suradnik.

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtić „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog

ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić „Snježna pahulja“, Sigurnosno zaštitni i preventivni program, Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, Etički kodeks Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

Cilj programa je zadovoljiti potrebe djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno-materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju integriranim pristupom učenju. Ciljevi koji proizlaze iz navedenog krovnog cilja jesu organizirati pedagoško i estetski oblikovan prostor primarno u funkciji prava i potreba djece, postaviti organizacijske uvjete koji će biti fleksibilni i u skladu s potrebama korisnika (djece i roditelja) te poticati razvoj profesionalnih suradničkih odnosa koji će omogućiti življenje i kontinuirano učenje djece i odraslih.

Temeljni ciljevi odgojno-obrazovnog rada usmjereni su na pružanje podrške holističkom razvoju djece, razvoju osobnosti djeteta, poštivanju dječjih prava u svim aspektima (prema Konvenciji o pravima djeteta), kao i poticanje razvoja ključnih kompetencija za cjeloživotno učenje (komunikacija na materinskom jeziku, komunikacija na stranim jezicima, matematička kompetencija i osnovne kompetencije u prirodoslovlju, digitalna kompetencija, učiti kako učiti, socijalna i građanska kompetencija, inicijativa i poduzetnost, kulturna svijest i izražavanje) te promociju važnosti održivog razvoja.

Također, ciljevi programa su suradnja s drugim ustanovama i ostalim vanjskim čimbenicima s ciljem unapređenja odgojno – obrazovnog rada, kontinuirano upućivanje odgojno – obrazovnih djelatnika na organizirane oblike stručnog usavršavanja s ciljem implementacije novih znanja u praksu, uključivanje u provođenje međunarodnih projekata.

Krajnji korisnici usluga su djeca rane i predškolske dobi.

U okviru programa provode se slijedeće aktivnosti/projekti:

Aktivnost: A100101 - Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Sredstva za provođenje redovnog rada osigurana su u najvećoj mjeri iz nadležnog proračuna - Općine Fužine, pomoći iz proračuna koji im nije nadležan – Općina Lokve, pomoći za posebne namjene, zatim iz vlastitih prihoda (sufinanciranje boravka djece od strane roditelja i drugih JLP(R)S, pružanje usluga najma sportske dvorane Dječjeg vrtića) te tekućih donacija od subjekata izvan općeg proračuna (donacije gospodarskih subjekata).

Sredstva za plaće i materijalna prava radnika osiguravaju se u skladu s Kolektivnim ugovorom za radnike Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ iz Proračuna Općine Fužine, pomoći iz proračuna – Općina Lokve te pomoći za posebne namjene na temelju podnesenih zahtjeva za isplatu proračunom planiranih sredstava.

Sredstva za materijalne rashode poslovanja osiguravaju se iz Proračuna Općine Fužine te pomoći iz proračuna – Općina Lokve na temelju podnesenih zahtjeva za isplatu proračunom planiranih sredstava, uplata roditelja i drugih JLP(R)S za boravak djece u Dječjem vrtiću,

pružanja usluga najma sportske dvorane Dječjeg vrtića, sredstava državnog proračuna za sufinanciranje predškole te donacija gospodarskih subjekata.

Sredstva za financijske rashode poslovanja osiguravaju se iz vlastitih sredstava – najam vrtića.

Sredstva za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine osiguravaju se iz Proračuna Općine Fužine te vlastitih sredstava – najam vrtića

Ciljevi:

- podizanje kvalitete provođenja odgojno-obrazovnog rada u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom dječjeg vrtića „Snježna pahulja“,
- zadovoljenje primarnih potreba djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno - materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju,
- sudjelovanje u projektima organizaciji drugih ustanova,
- povećanje broja upisane djece,
- odgovorno i racionalno korištenje financijskih sredstava, te učinkovito izvršenje Financijskog plana.

Pokazatelj uspješnosti:

- verifikacija dodatnih kraćih programa za obogaćivanje Kurikuluma Dječjeg vrtića,
- dobivanje certifikata nakon uspješnog sudjelovanja u projektima,
- obogaćivanje prostora opremom,
- zadovoljstvom svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa (samoprocjena sudionika odgojno-obrazovnog procesa),
- otvaranje područnih odjela,
- veći broj upisane djece,
- financijska izvješća.

Pokazatelji rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 01.01.2025. Plan za 2025.	Ciljana vrijednost 01-06/2025.	Izvršenje 01-06 2025	Indeks izvršenja
Broj verificiranih programa	Verifikacija kraćeg programa	broj programa	1	1	0	0%
Broj projekata u kojima smo sudjelovali	Certifikat za uspješno sudjelovanja	Broj certifikata	4	3	4	100%
Broj korisnika	Djeca polaznici Dječjeg vrtića	broj polaznika	52	52	63	121%
Ukupan iznos vlastitih prihoda - sufinanciranje	Iznos iz FP uplate roditelja za redoviti program	iznos u €	64.700,00	32.350,00	31.233,71	96,55%
Rashodi za prehranu	Iznos iz Fin. plana za prehranu	iznos u €	75.600,00	37.800,00	29.619,58	78,36%
Materijalni i financijski rashodi	Iznos iz Fin. plana za redovnu djelatnost	iznos u €	91.750,00	45.000,00	32.456,87	72,13%

Izvršenje programa kapitalnih ulaganja

Program kapitalnih ulaganja u predškolski odgoj i obrazovanje planiran za 2025.godinu nije ostvaren u razdoblju 01.01.–30.06.2025. godine.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2025. nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2025. nije bilo korištenja sredstava fondova Europske unije.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2025. nije bilo danih zajmova niti potraživanjima po danim zajmovima.

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

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 30.06.2025.: 7.395,87 €

- *Iznos od 7.145,87 € odnosi se na potraživanja za boravak djece u Dječjem vrtiću (sufinanciranje roditelja i drugih JLP(R)S), a iznos od 250,00 € odnosi se na potraživanja za pružene usluge (najam sportske dvorane).*
- *Iznos dospjelih potraživanja je 1.652,74 €, u najvećem dijelu odnosi na sufinanciranje boravka djece u Dječjem vrtiću.*

Kašnjenje do 60 dana odnosi se na sufinanciranje roditelja za boravak djece u Dječjem vrtiću te najam sportske dvorane. Opomene za plaćanje upućivane su putem OkiToki aplikacije, sva dugovanja podmirena su u 07/2025. godine.

Kašnjenje preko 60 dana odnosi se na sufinanciranje JLP(R)S za boravak djece u Dječjem vrtiću, dugovanje je podmireno u 07/2025. godine.

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2025.: 3.568,37 €

- *Iznos dospjelih obveza odnosi se na račune za prehranu za 05/2025 i tortu na završnoj priredbi, računi su podmireni u 07/2025.*

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 30.06.2025.: 0,00 €

- *Ne postoje obveze po osnovi sudskih postupaka.*

Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2025. nije bilo danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Ravnateljica:
Mirna Švast