

GRAD VARAŽDIN

PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ „VARAŽDIN“

KLASA: 400-02/25-01/1

URBROJ: 2186-96-25-1

DATUM: 30.07.2025.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA „VARAŽDIN“**

ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025. DO 30.06.2025.

UVOD

Sukladno pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (stupio na snagu 25.07.2023., objavljen u Narodnim novinama broj 85/23, donesen na temelju čl. 76. st. 3. i čl. 81. st. 3. Zakona o proračunu NN broj 144/21) i uputama Ministarstva Financija za izvještaj o izvršenju propisan je novi sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana proračunskih korisnika.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sastavlja se za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana 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

2. Posebni dio

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

3. Obrazloženje općeg i posebnog dijela

4. Posebne izvještaje

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

I. OPĆI DIO

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Varaždin“ sastoji se od: Sažetka, Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

a) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.06.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.06.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	2.155.267,76	6.676.556,00	6.676.556,00	2.957.961,07	137,24	44,30
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	70,42	250,00	250,00	70,42	100,00	28,17
PRIHODI UKUPNO	2.155.338,18	6.676.806,00	6.676.806,00	2.958.031,49	137,24	44,30
3 RASHODI POSLOVANJA	1.961.756,88	6.600.196,00	6.600.196,00	2.847.830,18	145,17	43,15
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	68.831,59	76.610,00	76.610,00	34.127,39	49,58	44,55
RASHODI UKUPNO	2.030.588,47	6.676.806,00	6.676.806,00	2.881.957,57	141,93	43,16
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	124.749,71			76.073,92		

Prihodi i rashodi te primici i izdaci ostvareni su, odnosno izvršeni do 30.06.2025. godine u Računu prihoda i rashoda uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA
EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.06.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI						
6 Prihodi poslovanja	2,155,267.76	6,676,556.00	6,676,556.00	2,957,961.07	137.24	44.30
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	105,879.92	212,286.00	212,286.00	79,747.47	75.32	37.57
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	94,290.12	166,386.00	166,386.00	64,791.68	68.72	38.94
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	64,290.12	166,386.00	166,386.00	64,791.68	100.78	38.94
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	30,000.00					
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11,589.80	45,900.00	45,900.00	14,955.79	129.04	32.58
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	11,589.80	45,900.00	45,900.00	14,955.79	129.04	32.58
64 Prihodi od imovine	3.47	50,00	50,00	1.02	29.39	2.04
641 Prihodi od financijske imovine	3.47	50,00	50,00	1.02	29.39	2.04
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	3.47	50,00	50,00	1.02	29.39	2.04
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	441,978.53	696,010.00	696,010.00	392,111.12	88.72	56.34
652 Prihodi po posebnim propisima	441,978.53	696,010.00	696,010.00	392,111.12	88.72	56.34
6526 Ostali nespomenuti prihodi	441,978.53	696,010.00	696,010.00	392,111.12	88.72	56.34
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	9,998.89	20,530.00	20,530.00	15,658.35	156.60	76.27
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8,668.89	17,000.00	17,000.00	14,348.35	165.52	84.40
6615 Prihodi od pruženih usluga	8,668.89	17,000.00	17,000.00	14,348.35	165.52	84.40

663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	1,330.00	3,530.00	3,530.00	1,310.00	98.50	37.11
6631 Tekuće donacije	1,330.00	3,510.00	3,510.00	1,310.00	98.50	37.32
6632 Kapitalne donacije		20.00	20.00			
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza	1,597,406.95	5,747,680.00	5,747,680.00	2,470,443.11	154.65	42.98
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1,597,406.95	5,747,680.00	5,747,680.00	2,470,443.11	154.65	42.98
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1,597,406.95	5,747,680.00	5,747,680.00	2,470,443.11	154.65	42.98
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	70.42	250.00	250.00	70.42	100.00	28.17
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	70.42	250.00	250.00	70.42	100.00	28.17
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	70.42	250.00	250.00	70.42	100.00	28.17
7211 Stambeni objekti	70.42	250.00	250.00	70.42	100.00	28.17
SVEUKUPNO PRIHODI	2,155,338.18	6,676,806.00	6,676,806.00	2,958,031.49	137.24	44.30

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.06.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI						
3 Rashodi poslovanja	1,961,756.88	6,600,196.00	6,600,196.00	2,847,830.18	145.17	43.15
31 Rashodi za zaposlene	1,567,167.99	5,557,892.00	5,557,892.00	2,392,702.82	152.68	43.05
311 Plaće	1,179,434.41	4,524,232.00	4,524,232.00	1,940,593.59	164.54	42.89
3111 Plaće za redovan rad	1,179,434.41	4,524,232.00	4,524,232.00	1,940,593.59	164.54	42.89
312 Ostali rashodi za zaposlene	191,898.65	266,950.00	266,950.00	130,775.34	68.15	48.99
3121 Ostali rashodi za zaposlene	191,898.65	266,950.00	266,950.00	130,775.34	68.15	48.99
313 Doprinosi na plaće	195,834.93	766,710.00	766,710.00	321,333.89	164.08	41.91
3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	195,834.93	766,710.00	766,710.00	321,333.89	164.08	41.91
32 Materijalni rashodi	393,521.05	1,039,804.00	1,039,804.00	454,281.37	115.44	43.69
321 Naknade troškova zaposlenima	77,636.65	198,438.00	198,438.00	88,726.34	114.28	44.71
3211 Službena putovanja	18,987.67	33,000.00	33,000.00	12,424.42	65.43	37.65
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	50,666.17	137,438.00	137,438.00	58,419.98	115.30	42.51

3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	4,016.18	11,000.00	11,000.00	6,035.29	150.27	54.87
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3,966.63	17,000.00	17,000.00	11,846.65	298.66	69.69
322 Rashodi za materijal i energiju	205,048.44	452,590.00	452,590.00	223,817.52	109.15	49.45
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	21,593.09	58,290.00	58,290.00	20,099.49	93.08	34.48
3222 Materijal i sirovine	126,100.70	248,800.00	248,800.00	131,988.59	104.67	53.05
3223 Energija	47,041.37	113,000.00	113,000.00	57,871.62	123.02	51.21
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	9,502.85	10,000.00	10,000.00	9,020.23	94.92	90.20
3225 Sitni inventar i auto gume	760.43	8,000.00	8,000.00	504.71	66.37	6.31
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	50.00	14,500.00	14,500.00	4,332.88	8665.76	29.88
323 Rashodi za usluge	94,664.41	359,736.00	359,736.00	127,857.46	135.06	35.54
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	4,710.60	9,600.00	9,600.00	5,088.29	108.02	53.00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	51,664.29	235,336.00	235,336.00	72,418.64	140.17	30.77
3234 Komunalne usluge	20,849.19	39,000.00	39,000.00	21,663.22	103.90	55.55
3235 Zakupnine i najamnine	45.32	100	100	49.44	109.09	49.44
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	5,382.36	43,000.00	43,000.00	19,402.94	360.49	45.12
3237 Intelektualne i osobne usluge	9,379.78	24,500.00	24,500.00	5,078.47	54.14	20.73
3238 Računalne usluge	1,697.27	4,000.00	4,000.00	1,568.58	92.42	39.21
3239 Ostale usluge	935.60	4,200.00	4,200.00	2,587.88	276.60	61.62
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16,171.55	29,040.00	29,040.00	13,880.05	85.83	47.80
3292 Premije osiguranja	11,997.12	16,000.00	16,000.00	11,958.07	99.67	74.74
3293 Reprezentacija	1077.32	5,500.00	5,500.00	403.38	37.44	7.33
3294 Članarine i norme	80	340	340	60	75.00	17.65
3295 Pristojbe i naknade	1,237.30	4,800.00	4,800.00	27.23	2.20	0.57
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1,779.81	2,400.00	2,400.00	1,431.37	80.42	59.64
34 Financijski rashodi	1,067.84	2,500.00	2,500.00	845.99	79.22	33.84
343 Ostali financijski rashodi	1,067.84	2,500.00	2,500.00	845.99	79.22	33.84
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1,067.84	2,500.00	2,500.00	845.99	79.22	33.84
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	68,831.59	76,610.00	76,610.00	34,127.39	49.58	44.55
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	68,831.59	76,610.00	76,610.00	34,127.39	49.58	44.55
422 Postrojenja i oprema	36,292.59	56,600.00	56,600.00	34,127.39	94.03	60.30
4221 Uredska oprema i namještaj	1,909.99	18,700.00	18,700.00	12,120.45	634.58	64.82
4222 Komunikacijska oprema	332.70	2,200.00	2,200.00	120.61	36.25	5.48

4223 Oprema za održavanje i zaštitu	5,600.00	4,000.00	4,000.00		0.00	0.00
4226 Sportska i glazbena oprema	1,850.00	100.00	100.00		0.00	0.00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	26,599.90	31,600.00	31,600.00	21,886.33	82.28	69.26
423 Prijevozna sredstva	32,539.00	10.00	10.00		0.00	0.00
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	32,539.00	10.00	10.00		0.00	0.00
426 Nematerijalna proizvedena imovina		20,000.00	20,000.00			0.00
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina		20,000.00	20,000.00			0.00
SVEUKUPNO RASHODI	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA
IZVORIMA FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.06.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS* *
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	1,597,406.95	5,727,680.00	5,727,680.00	2,470,443.11	154.65	43.13
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1,597,406.95	5,727,680.00	5,727,680.00	2,470,443.11	154.65	43.13
Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	463,641.11	762,740.00	762,740.00	422,796.70	91.19	55.43
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	8,668.89	17,000.00	17,000.00	14,348.35	165.52	84.40
Izvor: 32 Ostali prihodi	454,972.22	745,740.00	745,740.00	408,448.35	89.77	54.77
Izvor: 5 Pomoći	94,290.12	166,386.00	166,386.00	64,791.68	68.72	38.94
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	15,829.78	39,800.00	39,800.00	4,936.91	31.19	12.40
Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	78,460.34	126,586.00	126,586.00	59,854.77	76.29	47.28
Izvor: 7 Prihodi od prodaje nefin. im. i naknade s naslova		20,000.00	20,000.00			
Izvor: 72 Prihodi od prodaje nefin. im.		20,000.00	20,000.00			
SVEUKUPNO PRIHODI	2,155,338.18	6,676,806.00	6,676,806.00	2,958,031.49	137.24	44.30

Izvor: 1 Opći prihodi i primici	1,619,682.60	5,727,680.00	5,727,680.00	2,527,792.76	156.07	44.13
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1,619,682.60	5,727,680.00	5,727,680.00	2,527,792.76	156.07	44.13
Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	313,242.09	762,740.00	762,740.00	296,195.55	94.56	38.83
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	7,886.88	17,000.00	17,000.00	13,807.66	175.07	81.22
Izvor: 32 Ostali prihodi	305,355.21	745,740.00	745,740.00	282,387.89	92.48	37.87
Izvor: 5 Pomoći	97,663.78	166,386.00	166,386.00	57,969.26	59.36	34.84
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	15,829.78	39,800.00	39,800.00	4,936.91	31.19	12.40
Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	81,834.00	126,586.00	126,586.00	53,032.35	64.80	41.89
Izvor: 7 Prihodi od prodaje nefin. im. i naknade s naslova		20,000.00	20,000.00			
Izvor: 72 Prihodi od prodaje nefin. im.		20,000.00	20,000.00			
SVEUKUPNO RASHODI	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 01.01. - 30.06.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Funk. klas: 0 Javnost	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16
Funk. klas: 0911 Predškolsko obrazovanje	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16
SVEUKUPNO PRIHODI	2,155,338.18	6,676,806.00	6,676,806.00	2,958,031.49	137.24	44.30
SVEUKUPNO RASHODI	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025	TEKUĆI PLAN 2025	IZVRŠENJE 2025	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3*100
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	43.16
1005067 GRAD VARAŽDIN	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	43.16
Razdjel: 44 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	43.16
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	5,727,680.00	5,727,680.00	2,527,792.76	44.13
Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	762,740.00	762,740.00	296,195.55	38.83
Izvor: 5 Pomoći	166,386.00	166,386.00	57,969.26	34.84
Izvor: 7 Prihodi od prodaje nef. Im. i naknade s naslova osig.	20,000.00	20,000.00	-	-
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	43.16
530 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	43.16
53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Varaždin	6,272,684.00	6,272,684.00	2,713,597.08	43.26
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	5,389,458.00	5,389,458.00	2,378,881.52	44.14
31 Rashodi za zaposlene	5,008,330.00	5,008,330.00	2,170,332.09	43.33
3111 Plaće za redovan rad	4,229,544.00	4,229,544.00	1,831,297.59	43.30
3121 Ostali rashodi za zaposlene	76,950.00	76,950.00	37,407.06	48.61
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	701,836.00	701,836.00	301,627.44	42.98
32 Materijalni rashodi	374,528.00	374,528.00	204,274.36	54.54
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	99,778.00	99,778.00	48,090.96	48.20
3222 Materijal i sirovine	100,000.00	100,000.00	93,208.36	93.21
3223 Energija	75,000.00	75,000.00	50,912.66	67.88
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	98,250.00	98,250.00	12,062.38	12.28
3237 Intelektualne i osobne usluge	1,500.00	1,500.00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6,600.00	6,600.00	4,275.07	64.77
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6,600.00	6,600.00	4,275.07	64.77
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	17,000.00	17,000.00	13,807.66	81.22
32 Materijalni rashodi	17,000.00	17,000.00	13,807.66	81.22
3222 Materijal i sirovine	17,000.00	17,000.00	13,807.66	81.22
Izvor: 32 Ostali prihodi	699,840.00	699,840.00	262,938.64	37.57

31 Rashodi za zaposlene	244,500.00	244,500.00	84,790.58	34.68
3111 Plaće za redovan rad	50,000.00	50,000.00	(444.98)	(0.89)
3121 Ostali rashodi za zaposlene	170,000.00	170,000.00	83,693.28	49.23
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	24,500.00	24,500.00	1,542.28	6.30
32 Materijalni rashodi	419,030.00	419,030.00	162,266.53	38.72
3211 Službena putovanja	8,000.00	8,000.00	3,652.63	45.66
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18,000.00	18,000.00	744.07	4.13
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	8,000.00	8,000.00	5,960.29	74.50
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	8,000.00	8,000.00	4,535.65	56.70
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	56,290.00	56,290.00	20,052.24	35.62
3222 Materijal i sirovine	90,000.00	90,000.00	18,027.53	20.03
3223 Energija	38,000.00	38,000.00	6,958.96	18.31
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10,000.00	10,000.00	9,020.23	90.20
3225 Sitni inventar i autogume	8,000.00	8,000.00	504.71	6.31
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	14,500.00	14,500.00	4,332.88	29.88
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	9,600.00	9,600.00	5,088.29	53.00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25,000.00	25,000.00	22,140.69	88.56
3234 Komunalne usluge	39,000.00	39,000.00	21,663.22	55.55
3235 Zakupnine i najamnine	100.00	100.00	49.44	49.44
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	43,000.00	43,000.00	19,402.94	45.12
3237 Intelektualne i osobne usluge	8,500.00	8,500.00	3,257.68	38.33
3238 Računalne usluge	4,000.00	4,000.00	1,568.58	39.21
3239 Ostale usluge	2,500.00	2,500.00	1,426.45	57.06
3292 Premije osiguranja	16,000.00	16,000.00	11,958.07	74.74
3293 Reprezentacija	5,000.00	5,000.00	403.38	8.07
3294 Članarine i norme	340.00	340.00	60.00	17.65
3295 Pristojbe i naknade	4,800.00	4,800.00	27.23	0.57
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2,400.00	2,400.00	1,431.37	59.64
34 Financijski rashodi	2,500.00	2,500.00	845.99	33.84
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2,500.00	2,500.00	845.99	33.84
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33,810.00	33,810.00	15,035.54	44.47
4221 Uredska oprema i namještaj	18,200.00	18,200.00	12,120.45	66.60
4222 Komunikacijska oprema	1,500.00	1,500.00	120.61	8.04
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	4,000.00	4,000.00	-	-

4226 Sportska i glazbena oprema	100.00	100.00	-	-
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10,000.00	10,000.00	2,794.48	27.94
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	10.00	10.00	-	-
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	166,386.00	166,386.00	57,969.26	34.84
31 Rashodi za zaposlene	-	-	-	-
3111 Plaće za redovan rad	-	-	-	-
32 Materijalni rashodi	151,386.00	151,386.00	43,152.48	28.50
3222 Materijal i sirovine	39,800.00	39,800.00	4,936.91	12.40
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	111,586.00	111,586.00	38,215.57	34.25
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15,000.00	15,000.00	14,816.78	98.78
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15,000.00	15,000.00	14,816.78	98.78
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	-	-	-	-
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	338,222.00	338,222.00	148,911.24	44.03
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	338,222.00	338,222.00	148,911.24	44.03
31 Rashodi za zaposlene	305,062.00	305,062.00	137,580.15	45.10
3111 Plaće za redovan rad	244,688.00	244,688.00	109,740.98	44.85
3121 Ostali rashodi za zaposlene	20,000.00	20,000.00	9,675.00	48.38
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40,374.00	40,374.00	18,164.17	44.99
32 Materijalni rashodi	33,160.00	33,160.00	11,331.09	34.17
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19,660.00	19,660.00	9,584.95	48.75
3237 Intelektualne i osobne usluge	13,500.00	13,500.00	1,746.14	12.93
53007 Projekt "ERASMUS+"	45,900.00	45,900.00	19,449.25	42.37
Izvor: 32 Ostali prihodi	45,900.00	45,900.00	19,449.25	42.37
32 Materijalni rashodi	44,700.00	44,700.00	19,449.25	43.51
3211 Službena putovanja	25,000.00	25,000.00	8,771.79	35.09
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3,000.00	3,000.00	75.00	2.50
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	9,000.00	9,000.00	7,311.00	81.23
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2,000.00	2,000.00	47.25	2.36
3222 Materijal i sirovine	2,000.00	2,000.00	2,008.13	100.41
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500.00	500.00	-	-
3237 Intelektualne i osobne usluge	1,000.00	1,000.00	74.65	7.47
3239 Ostale usluge	1,700.00	1,700.00	1,161.43	68.32
3293 Reprezentacija	500.00	500.00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1,200.00	1,200.00	-	-

4221 Uredska oprema i namještaj	500.00	500.00	-	-
4222 Komunikacijska oprema	700.00	700.00	-	-
53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin	20,000.00	20,000.00	-	-
Izvor: 72 Prihod od prodaje nefinancijske imovine	20,000.00	20,000.00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20,000.00	20,000.00	-	-
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina	20,000.00	20,000.00	-	-

III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG I POSEBNOG DIJELA polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 01.01.2025. do 30.06.2025.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

NAZIV USTANOVE: DJEČJI VRTIĆ „VARAŽDIN“

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA: Djelatnost izvan obiteljskog odgoja i naobrazbe djece predškolske dobi u Dječjem vrtiću „Varaždin“ provodi se unutar devet objekata, a to su: Aleja, Biškupec, Dravska, Gortanova, Koprivnička, Kozarčeva, Kućan, Trakošćanska i posljednje izgrađen objekt Hrašćica. O ustroju rada u svakom pojedinom objektu brine se voditelj Vrtića sukladno Godišnjem planu i programu rada Vrtića. Unutarnjim ustrojem poslovi Vrtića razvrstavaju se na poslove vođenja Vrtića, poslove stručnog i odgojno - obrazovnog rada, poslove zdravstvene zaštite i njege djece, financijsko - računovodstvene poslove, upravno - pravne poslove, poslove prehrane te pomoćno - tehničke poslove. Organizacija rada ustanove i zaposlenika te organizacija radnog vremena u skladu je s potrebama korisnika programa (roditelja). Radno vrijeme ustanove maksimalno je prilagođeno potrebama djece i roditelja na osnovi pokazatelja dobivenih anketiranjem roditelja prilikom upisa djece u vrtić i redovitim informiranjem. Vrtić se financira sredstvima Grada Varaždina, sredstvima Ministarstva (javne potrebe, fiskalna održivost dječjih vrtića), uplatama roditelja te iz vlastitih prihoda (najam prostora, kraći program). Kriteriji financiranja su broj djece (741) te odgojne skupine (44). Na kraju polugodišnjeg razdoblja 2025. godine broj zaposlenih u vrtiću iznosio je 175 te je dodatno zaposleno 25 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju.

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA: Organizacijska struktura Dječjeg vrtića „Varaždin“ sastoji se od ravnateljice, pet stručnih suradnica, šestero administrativnih radnica, dvije zdravstvene voditeljice, jedne kineziologinje, sto pet

odgojitelja, devet kuharica, devet pomoćnih kuharica, dvadeset osam spremačica, jedne pralje, sedam domara te jednog vozača. Dječji vrtić „Varaždin“ također zapošljava pomoćnike za djecu s teškoćama, sa završetkom izvještajnog razdoblja bilo je zaposleno i dvadeset pet pomoćnika.

U nastavku je prikazan Sažetak računa prihoda i rashoda Dječjeg vrtića „Varaždin“

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 01.01. - 30.6.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	2,155,267.76	6,676,556.00	6,676,556.00	2,957,961.07	137.24	44.30
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	70.42	250.00	250.00	70.42	100.00	28.17
PRIHODI UKUPNO	2,155,338.18	6,676,806.00	6,676,806.00	2,958,031.49	137.24	44.30
3 RASHODI POSLOVANJA	1,961,756.88	6,600,196.00	6,600,196.00	2,847,830.18	145.17	43.15
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	68,831.59	76,610.00	76,610.00	34,127.39	49.58	44.55
RASHODI UKUPNO	2,030,588.47	6,676,806.00	6,676,806.00	2,881,957.57	141.93	43.16
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	124,749.71			76,073.92		

PRIHODI I PRIMICI

Sveukupni ostvareni prihodi i primici Dječjeg vrtića „Varaždin“ za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine iznose 2.958.031,49 eura, odnosno izvršenje ukupnih prihoda za navedeno razdoblje je 44,30%.

RASHODI I IZDACI

Sveukupni ostvareni rashodi i izdaci Dječjeg vrtića „Varaždin“ za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine iznose 2.881.957,57 eura, odnosno izvršenje ukupnih rashoda je 43,16%.

Ostvareni višak prihoda iznosi 76.073,92 eura.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

POLUGODIŠNJE IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA: Za izvršenje aktivnosti (Izvještaj po programskoj klasifikaciji) planirana su i izvršena sredstva u iznosima kako slijedi:

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. – 30.06.2024.	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS 6=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/4*100
53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“	1.894.220,34	6.272.684,00	6.272.684,00	2.713.597,08	43,26
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	119.055,40	338.222,00	338.222,00	148.911,24	44,03
53007 Projekt "ERASMUS+"	17.312,73	45.900,00	45.900,00	19.449,25	42,37
53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00

Sa datumom 30.06.2025. program 53002 izvršen je 43,26%, program 53006 izvršen je 44,03%, program 53007 ima izvršenje 42,37%, a program 53014 će biti izvršen do kraja godine.

5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

OPIS PROGRAMA:

Prema programskoj klasifikaciji program pod brojem 5 nosi naziv Predškolski odgoj i obrazovanje i sastoji se od aktivnosti: 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“, 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću, 53007 Projekt „Erasmus+“ i 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin.

Programom Predškolski odgoj i obrazovanje planiraju se sredstva za obavljanje osnovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“.

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE PROGRAMA:

Zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju pročišćeni tekst zakona NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, Zakonska i druga podloga za uvođenje programa je Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21 i 4/21 – pročišćeni tekst), Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa ERASMUS+. Broj sporazuma – 2020-1-PT01-KA229-078874, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+ 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+ Broj ugovora - 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, Erasmus+ broj ugovora: 2023-1-HR01-KA121-SCH-000117458 629-2023, Erasmus+ broj ugovora: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024, Erasmus+ broj ugovora: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025.

NAZIV AKTIVNOSTI/PROJEKTA U PRORAČUNU:

53002 Financiranje redovne djelatnosti

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI/PROJEKTA:

Aktivnost Financiranje redovne djelatnosti dijeli se na proračunski i vanproračunski dio, odnosno financiranje, a usmjerena je na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“.

U ovu aktivnost uključeni su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Sa datumom 30.06.2025. program 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“, je izvršen 43,26% i iznosi 2.713.597,08 eura.

Izvor 11, Opći prihodi i primici izvršeni su 44,14%.

Rashodi za zaposlene (31) se odnose na izdatke plaće za redovan rad zaposlenika, ostale rashode za zaposlene koji uključuju isplatu nagrada odgojiteljima za provođenje programa robotike (ukupno 8.750,00 eura) te na doprinose za zdravstveno osiguranje. Izvršenje stavke je 43,33%, a odnosi se na isplatu plaća kroz 6 mjeseci, osnovica se povećala sa 947,18 eura na 975,60 eura (povećanje je uslijedilo 01.02.2025. godine, NN 155/2024)

Materijalni rashodi (32) se odnose na rashode za prijevoz zaposlenika, rashode za nabavu namirnica, za

troškove materijala i energije, odnose se na rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja te za rashode intelektualnih usluga. Izvršenje materijalnih rashoda je 54,54%, odnosno izvršenje rashoda iznosi 204.274,36 eura. Stavke usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznosi 12,28% što uključuje radove na objektima Dravska bojanje zidova, izmjena sobnih podloga objekt Trakošćanska, promjena razvodnih osigurača, servis plinskih bojlera,

Stavka rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ima izvršenje 64,77% i iznosi 4.275,07 eura. Stavka uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene uključuje nabavu ljuštilice krumpira i profesionalnih slavina.

Izvor 31, Vlastiti prihodi izvršeni su 81,22%

Materijalni rashodi (32) se odnose na rashode materijala i sirovina (namirnice), njihovo izvršenje iznosi 13.807,66 eura, odnosno 81,22%.

Izvor 32, Ostali prihodi izvršeni su 37,57%

Stavka rashodi za zaposlene (31) se sastoji od rashoda vezanih uz plaću, ostalih rashoda (rashoda za isplatu naknade za korištenje godišnjeg odmora zaposlenika) te od rashoda za doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje. Stavka je izvršena 34,68% odnosno 84.790,58 eura.

Materijalni rashodi (32) izvršeni su 38,72%. Na stavci materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje dolazi do izvršenja stavke od 90,20% zbog radova na objektima.

Stavka zdravstvene i veterinarske usluge izvršena je 45,12% zbog provođenja sistematskih pregleda za zaposlenike te mikrobiološka ispitivanja.

Financijski rashodi (34) su izvršeni 33,84% i iznose 845,99 eura a odnose se na vođenje i održavanje poslovnog računa.

Izvršenje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) iznosi 44,47% odnosno 15.035,54 eura, a uključuje uredsku opremu i namještaj koja je izvršena 66,60%. Nabavljeni su trapezni stolovi za objekt Kozarčeva, uredski stol i stolice, arhivski ormari i omari sa policama za objekte, stolovi za objekt Biškupec te dva pisača za objekt Dravska. Od uređaja, strojeva i oprema za ostale namjene nabavljeni su visokotlačni perači, perilica rublja, zamrzivači te termos posude za prijevoz obroka po objektima. Izvršenje stavke je 27,94%.

Izvor 51, Pomoći iz državnog proračuna

Materijalni rashodi (32) izvršeni su 12,40%, a odnose se na nabavu didaktičke opreme financirane iz programa javnih potreba u području predškolskog odgoja i obrazovanja.

Izvor 5102, Pomoći iz državnog proračuna – fiskalna održivost dječjih vrtića

Materijalni rashodi (32) izvršeni su 34,25%, a odnose se na troškove usluga tekućeg i investicijskog održavanja. Radovi koji su financirani ovim izvorom su ograđivanje objekata Dravska, Kozarčeva te Koprivnička, sanacija terasa u objektu Aleja, izrada aluminijskih vrata na objektu Koprivnička te izrada i postavljanje nadstrešnice na objektu Dravska.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) izvršeni su 98,78%% a odnose se na stavku uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene čime je financiran štednjak za kuhinju u Gortanovoj, perilica rublja za praonu, stroj za obradu povrća za kuhinju u Dravskoj te ostatak zamrzivača za Dravsku i Gortanovu.

OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025	TEKUĆI PLAN 2025	IZVRŠENJE 2025	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3*100
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	6.676.806,00	6.676.806,00	2.881.957,57	43,16
1005067 GRAD VARAŽDIN	6.676.806,00	6.676.806,00	2.881.957,57	43,16
Razdjel: 44 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	6.676.806,00	6.676.806,00	2.881.957,57	43,16
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	5.727.680,00	5.727.680,00	2.527.792,76	44,13
Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	762.740,00	762.740,00	296.195,55	38,83
Izvor: 5 Pomoći	166.386,00	166.386,00	57.969,26	34,84
Izvor: 7 Prihodi od prodaje nef. Im. i naknade s naslova osig.	20.000,00	20.000,00	-	-
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.676.806,00	6.676.806,00	2.881.957,57	43,16
530 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ	6.676.806,00	6.676.806,00	2.881.957,57	43,16
53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Varaždin	6.272.684,00	6.272.684,00	2.713.597,08	43,26
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	5.389.458,00	5.389.458,00	2.378.881,52	44,14
31 Rashodi za zaposlene	5.008.330,00	5.008.330,00	2.170.332,09	43,33
3111 Plaće za redovan rad	4.229.544,00	4.229.544,00	1.831.297,59	43,30
3121 Ostali rashodi za zaposlene	76.950,00	76.950,00	37.407,06	48,61
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	701.836,00	701.836,00	301.627,44	42,98
32 Materijalni rashodi	374.528,00	374.528,00	204.274,36	54,54
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	99.778,00	99.778,00	48.090,96	48,20
3222 Materijal i sirovine	100.000,00	100.000,00	93.208,36	93,21
3223 Energija	75.000,00	75.000,00	50.912,66	67,88
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	98.250,00	98.250,00	12.062,38	12,28
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.500,00	1.500,00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.600,00	6.600,00	4.275,07	64,77
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.600,00	6.600,00	4.275,07	64,77
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	17.000,00	17.000,00	13.807,66	81,22

32 Materijalni rashodi	17.000,00	17.000,00	13.807,66	81,22
3222 Materijal i sirovine	17.000,00	17.000,00	13.807,66	81,22
Izvor: 32 Ostali prihodi	699.840,00	699.840,00	262.938,64	37,57
31 Rashodi za zaposlene	244.500,00	244.500,00	84.790,58	34,68
3111 Plaće za redovan rad	50.000,00	50.000,00	(444,98)	(0,89)
3121 Ostali rashodi za zaposlene	170.000,00	170.000,00	83.693,28	49,23
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	24.500,00	24.500,00	1.542,28	6,30
32 Materijalni rashodi	419.030,00	419.030,00	162.266,53	38,72
3211 Službena putovanja	8.000,00	8.000,00	3.652,63	45,66
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.000,00	18.000,00	744,07	4,13
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	8.000,00	8.000,00	5.960,29	74,50
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	8.000,00	8.000,00	4.535,65	56,70
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	56.290,00	56.290,00	20.052,24	35,62
3222 Materijal i sirovine	90.000,00	90.000,00	18.027,53	20,03
3223 Energija	38.000,00	38.000,00	6.958,96	18,31
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	10.000,00	10.000,00	9.020,23	90,20
3225 Sitni inventar i autogume	8.000,00	8.000,00	504,71	6,31
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	14.500,00	14.500,00	4.332,88	29,88
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	9.600,00	9.600,00	5.088,29	53,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25.000,00	25.000,00	22.140,69	88,56
3234 Komunalne usluge	39.000,00	39.000,00	21.663,22	55,55
3235 Zakupnine i najamnine	100,00	100,00	49,44	49,44
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	43.000,00	43.000,00	19.402,94	45,12
3237 Intelektualne i osobne usluge	8.500,00	8.500,00	3.257,68	38,33
3238 Računalne usluge	4.000,00	4.000,00	1.568,58	39,21
3239 Ostale usluge	2.500,00	2.500,00	1.426,45	57,06
3292 Premije osiguranja	16.000,00	16.000,00	11.958,07	74,74
3293 Reprezentacija	5.000,00	5.000,00	403,38	8,07
3294 Članarine i norme	340,00	340,00	60,00	17,65
3295 Pristojbe i naknade	4.800,00	4.800,00	27,23	0,57
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.400,00	2.400,00	1.431,37	59,64
34 Financijski rashodi	2.500,00	2.500,00	845,99	33,84
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00	2.500,00	845,99	33,84
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	33.810,00	33.810,00	15.035,54	44,47
4221 Uredska oprema i namještaj	18.200,00	18.200,00	12.120,45	66,60
4222 Komunikacijska oprema	1.500,00	1.500,00	120,61	8,04
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	4.000,00	4.000,00	-	-
4226 Sportska i glazbena oprema	100,00	100,00	-	-

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	10.000,00	2.794,48	27,94
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	10,00	10,00	-	-
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	166.386,00	166.386,00	57.969,26	34,84
31 Rashodi za zaposlene	-	-	-	-
3111 Plaće za redovan rad	-	-	-	-
32 Materijalni rashodi	151.386,00	151.386,00	43.152,48	28,50
3222 Materijal i sirovine	39.800,00	39.800,00	4.936,91	12,40
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	111.586,00	111.586,00	38.215,57	34,25
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	15.000,00	14.816,78	98,78
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.000,00	15.000,00	14.816,78	98,78
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	-	-	-	-

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Zaposleni	Broj zaposlenih	osoba	175	175	175	175
Kraći program ranog učenja stranih jezika	Broj djece	dijete	30	35	35	40
Kraći kineziološki program	Broj djece	dijete	37	50	50	55
Robotika za djecu predškolske dobi	Broj djece	dijete	20	30	30	30
Program „Numicon“	Broj djece	dijete	20	30	30	30

NAZIV AKTIVNOSTI/PROJEKTA U PRORAČUNU:

53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću „Varaždin“

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI/PROJEKTA:

Pomoćnici u Dječjem vrtiću „Varaždin“ pružaju neposrednu potporu djetetu s teškoćama u redovnim uvjetima, surađuju s odgojiteljem te su dio kolektiva predškolske ustanove. Oni omogućavaju poboljšanje sudjelovanja u organizaciji inkluzivnog okruženja te okruženja pogodnog za socijalizaciju djeteta s teškoćama. Cilj je osiguranje

što boljeg socio-emocionalnog statusa djece s teškoćama u razvoju. Zakonska i druga podloga za uvođenje programa je Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21 i 4/21 – pročišćeni tekst)

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Sa datumom 30.06.2025. godine program 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću „Varaždin“ ostvario je izvršenje od 44,03%. Program 53006 se odnosi se na Rashode za zaposlene (31) i Materijalne rashode (32) koji se odnose na izdatke plaće za redovan rad pomoćnika (25 pomoćnika), ostale rashode za pomoćnike, doprinose za zdravstveno osiguranje te intelektualne i osobne usluge. Rashodi za zaposlene izvršeni su 45,10% dok su Materijalni rashodi izvršeni 34,17%.

OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025	TEKUĆI PLAN 2025	IZVRŠENJE 2025	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3*100
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	338.222,00	338.222,00	148.911,24	44,03
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	338.222,00	338.222,00	148.911,24	44,03
31 Rashodi za zaposlene	305.062,00	305.062,00	137.580,15	45,10
3111 Plaće za redovan rad	244.688,00	244.688,00	109.740,98	44,85
3121 Ostali rashodi za zaposlene	20.000,00	20.000,00	9.675,00	48,38
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.374,00	40.374,00	18.164,17	44,99
32 Materijalni rashodi	33.160,00	33.160,00	11.331,09	34,17
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.660,00	19.660,00	9.584,95	48,75
3237 Intelektualne i osobne usluge	13.500,00	13.500,00	1.746,14	12,93

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Pomoćnici u vrtiću	Broj zaposlenih	osoba	25	25	25	25

NAZIV AKTIVNOSTI/PROJEKTA U PRORAČUNU:

53007 Projekt „ERASMUS+“

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI/PROJEKTA:

Erasmus projekt u vrtiću se provodi kako bi se poboljšala kvaliteta odgojno obrazovne prakse odgojitelja. Zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa ERASMUS+. Broj sporazuma – 2020-1-PT01-KA229-078874_2, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+ 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581 Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+, KA1, 2022 – Posebni uvjeti. Broj ugovora – 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, Broj ugovora – 2023-1-HR01-KA121-SCH-000117458 629-2023.

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Sa datumom 30.06.2025. godine program 53007 Erasmus+ izvršen je 42,37%.

Erasmus projekt se provodi sa ciljem poboljšanja kvalitete odgojno obrazovne prakse odgajatelja.

OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025	TEKUĆI PLAN 2025	IZVRŠENJE 2025	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3*100
53007 Projekt "ERASMUS+"	45.900,00	45.900,00	19.449,25	42,37
Izvor: 32 Ostali prihodi	45.900,00	45.900,00	19.449,25	42,37
32 Materijalni rashodi	44.700,00	44.700,00	19.449,25	43,51
3211 Službena putovanja	25.000,00	25.000,00	8.771,79	35,09
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.000,00	3.000,00	75,00	2,50
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	9.000,00	9.000,00	7.311,00	81,23
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	2.000,00	47,25	2,36
3222 Materijal i sirovine	2.000,00	2.000,00	2.008,13	100,41
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	500,00	-	-
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	1.000,00	74,65	7,47
3239 Ostale usluge	1.700,00	1.700,00	1.161,43	68,32
3293 Reprezentacija	500,00	500,00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.200,00	1.200,00	-	-
4221 Uredska oprema i namještaj	500,00	500,00	-	-
4222 Komunikacijska oprema	700,00	700,00	-	-

Pokazatelji rezultata:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Zaposlenici	Broj zaposlenih	osoba	5	5	5	5

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Dječji vrtić „Varaždin“ se tijekom prvih šest mjeseci 2025. godine nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Naziv projekta	FOND	Prihodi 2025.	Rashodi 2025.	Stanje potraživanja 30.06.2025.	Stanje obveza 30.06.2025.	Ukupno ugovorena sredstva iz fondova EU od početka projekta do 30.06.2025.	Ukupno uplaćena sredstva iz fondova EU od početka projekta do 30.06.2025.
Erasmus+ projekt, 1. akreditacija za 2023. godinu	Broj projekta: 2023-1-HR01-KA121-SCH-000117458	707,79	707,79	0,00	0,00	12.587,79	12.587,79
Erasmus+ projekt, 3. akreditacija za 2025. godinu	Broj ugovora: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025	14.248,00	0,00	14.248,00	0,00	14.248,00	14.248,00

- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
- Dječji vrtić „Varaždin“ nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima

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

Potraživanja

Konto	Naziv	Stanje sa 30.06.2025.
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju i predujmove (HZZO)	5.670,72 EUR
1652	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	29.791,14 EUR
1661	Potraživanja za prihode koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu	757,14 EUR
UKUPNA POTRAŽIVANJA		36.219,00 EUR

Obveze

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza Dječjeg vrtića "Varaždin" na dan 30.06.2025. iznosilo je 16.587,93 eura.

Dječji vrtić "Varaždin" nema evidentiranih potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na kraju proračunske godine.

- **Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

Dječji vrtić „Varaždin“ nije davao jamstva niti je vršio plaćanja po protestiranim jamstvima kroz polugodišnje izvještajno razdoblje

Dječji vrtić „Varaždin“

Ravnateljica:


 Helena Vidović, mag. logopedije

