

DJEČJI VRTIĆ HLOJKICA

ŠETLALIŠTE IVANA GORANA KOVAČIĆA 1

51300 DELNICE

KLASA: 400-03/25-01/06

URBROJ: 2112-60-1-25-1

Delnice, 11. rujna 2025. godine

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
PRORAČUNSKOG KORISNIKA DJEČJEG VRTIĆA HLOJKICA ZA 2025. GODINU**



1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMATAKA I IZDATAKA

1. Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi proračunskog korisnika su ostvareni u iznosu od 395.594,33 eura, od toga:

1.1. Prihodi iz Proračuna Grad Delnice u ukupnom iznosu od 340.605,29 eura, a odnose se na Prihode iz nadležnog proračuna za rashode poslovanja (plaće za zaposlene, nagrade, darovi, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, naknade za prijevoz na posao i s posla, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, ugovori o djelu, ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja). Najveći prihodi od Osnivača ostvareni su za podmirenje rashoda za zaposlene, dok ima i prihoda ostvarenih za potrebe svakodnevnog poslovanja ustanove. Primjer, za nabavu uredskog inventara za potrebe odlaganja arhive od Osnivača ostvarenje prihod u iznosu od 3.510,00 eura, za postavljanje video nadzora u vrtiću ostvaren je prihod od Osnivača u iznosu od 878,84 eura, dok je za potrebe nabave peleta od Osnivača ostvareno 14.470,75 eura.

1.2. Vlastiti prihodi Dječjeg vrtića Hlojkica u ukupnom iznosu od 54.989,04 eura, a odnose se na tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 2.808,00 eura (prihodi od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih) za sufinanciranje roditeljskog udjela u cijeni pedagoškog odgoja za djecu pripadnike romske nacionalne manjine, te na prihode od sufinanciranja cijene usluge u iznosu od 52.181,04 eura (prihodi od sufinanciranja roditelja za boravak korisnika, prihodi od sufinanciranja roditelja za odlazak na izlet, prihodi od sufinanciranja Grada Delnica u troškovima participacije učešća za boravak korisnika po navedenoj Odluci).

6	Prihodi poslovanja	1.157.783,00	395.594,33	34,2%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.600,00	2.808,00	29,3%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.600,00	2.808,00	29,3%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.600,00	2.808,00	29,3%
63613	61.7 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan	9.600,00	2.808,00	29,3%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	221.003,00	52.181,04	23,6%
652	Prihodi po posebnim propisima	221.003,00	52.181,04	23,6%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	221.003,00	52.181,04	23,6%
65264	22.3 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	221.003,00	52.181,04	23,6%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	927.180,00	340.605,29	36,7%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	927.180,00	340.605,29	36,7%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	927.180,00	340.605,29	36,7%
67111	62 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	927.180,00	340.605,29	36,7%
9	Vlastiti izvori	-5.000,00	-30.208,12	604,2%
92	Rezultat poslovanja	-5.000,00	-30.208,12	604,2%
922	Rezultat – višak/manjak	-5.000,00	-30.208,12	604,2%
9222	Manjak prihoda i primitaka	-5.000,00	-30.208,12	604,2%
9222	61.4 Manjak prihoda	-5.000,00	-30.208,12	604,2%



2. Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi proračunskog korisnika su 395.071,40 eura (rashodi poslovanja 391.561,40 eura, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine 3.510,00 eura), a realizirani su iz :

2.1.Proračuna Grada Delnica u ukupnom iznosu od 343.534,98 eura, a odnose se na plaće za zaposlene, nagrade, darove, doprinose za zdravstveno osiguranje, naknade za prijevoz za posao i s posla, naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, ugovore o djelu, te ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja.

2.1.Vlastitih rashoda u ukupnom iznosu od 50.276,73 eura, a odnosi se na :

- **Materijalni rashodi** u iznosu od 49.832,21 eura (obuhvaćaju sve materijalne i režijske troškove za potrebe redovnog poslovanja)
- **Financijski rashodi** u iznosu od 444,52 eura (odnose se na poslovanje u platnom prometu)

2.2.Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u ukupnom iznosu od 1.259,69 eura, a odnosi se na :

- **Materijalni rashodi** u iznosu od 1.259,69 eura (obuhvaćaju ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja i nabave namirnica u područnom odjelu DV Hlojkica – Brod na Kupi)



Razdjel: 050		UPRAVNI ODJEL ZA LOKALNU SAMOUPRAVU, DRUŠTVENE DJELATNOSTI I OPĆE POSLOVE	1.152.783,00	395.071,40	34,27
Glava: 05020		DJEČJI VRTIĆ HLOJKICA	1.152.783,00	395.071,40	34,27
Program	0501	RAD VRTIČA DELNICE	1.152.783,00	395.071,40	34,27
Aktivnost	A050101	RAD VRTIČA DELNICE	1.116.083,00	384.052,48	34,41
70	31111	Plaće za zaposlene	539.300,00	208.434,90	38,65
70.2	31111	Plaće za zaposlene	90.700,00	55.614,00	61,32
71	31212	Nagrade	3.200,00	1.850,42	57,83
72	31213	Darovi	7.050,00	3.591,00	50,94
72.1	31216	Regres za godišnji odmor	11.400,00	0,00	0,00
73	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	119.000,00	43.137,76	36,25
73.3	32224	Namirnice	3.000,00	863,97	28,80
73.4	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	200,00	0,00	0,00
73.5	31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	4.500,00	0,00	0,00
74	31211	Bonus za uspješan rad	9.300,00	0,00	0,00
74.1	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	4.320,00	3.174,58	73,49
74.2	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	1.050,00	570,00	54,29
74.3	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	2.000,00	442,60	22,13
74.4	32119	Ostali rashodi za službena putovanja	300,00	41,60	13,87
74.5	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	16.000,00	4.055,61	25,35
74.6	32132	Tečajevi i stručni ispiti	1.500,00	0,00	0,00
74.7	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	3.500,00	230,00	6,57
74.8	32211	Uredski materijal	2.500,00	689,17	27,57
74.9	32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	2.000,00	203,00	10,15
75.1	32234	Motori benzin i dizel gorivo	300,00	54,03	18,01
75.2	32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	5.000,00	1.133,41	22,67
75.3	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	8.000,00	2.736,97	34,21
75.4	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	3.000,00	150,88	5,03
75.5	32239	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)	20.000,00	18.029,40	90,15
75.6	32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.200,00	0,00	0,00
75.7	32224	Namirnice	66.000,00	23.691,48	35,90
75.8	32231	Električna energija	14.000,00	2.927,84	20,91
75.9	32239	Ostali materijali za proizvodnju energije (ugljen, drva, teško ulje)	41.000,00	1.116,92	2,72
76	32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.500,00	927,08	37,08
76.1	42212	Uredski namještaj	3.510,00	0,00	0,00
76.2	42239	Ostala oprema za održavanje i zaštitu	4.000,00	0,00	0,00
76.3	32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	1.000,00	0,00	0,00
76.4	32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	32.000,00	878,84	2,75
76.5	32372	Ugovori o djelu	2.500,00	158,47	6,34
76.6	32372	Ugovori o djelu	4.720,00	1.837,62	38,93
76.7	45411	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	6.000,00	0,00	0,00
76.8	42273	Oprema	50.000,00	0,00	0,00
77.1	32382	Usluge razvoja software-a	500,00	463,29	92,66
77.3	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	133,00	63,72	47,91
77.4	32251	Sitni inventar	2.000,00	115,00	5,75
77.5	32311	Usluge telefona, telefaksa	5.000,00	2.206,50	44,13
77.6	32313	Poštarna (pisma, tiskalice i sl.)	200,00	46,78	23,39

Pozicija Ekonomska klasifikacija		Vrsta rashoda/izdatka	Planirano za 2025/5	Ostvareno	Index
77.8	32341	Opskrba vodom	3.750,00	890,36	23,74
77.9	32342	Iznošenje i odvoz smeća	450,00	81,23	18,05
78.1	32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	7.100,00	332,71	4,69
78.2	32363	Laboratorijske usluge	2.000,00	708,50	35,43
78.3	32343	Deratizacija i dezinsekcija	300,00	99,54	33,18
78.4	32389	Ostale računalne usluge	1.500,00	417,06	27,80
78.5	32379	Ostale intelektualne usluge	3.900,00	2.076,48	53,24
78.9	32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	700,00	9,76	1,39
Aktivnost A050101		RAD VRTIČA DELNICE	36.700,00	11.018,92	30,02
79.2	32923	Premije osiguranja zaposlenih	1.400,00	423,47	30,21
79.3	32931	Reprezentacija	3.900,00	75,20	1,93
79.4	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.100,00	4.081,66	99,55
79.5	34312	Usluge platnog prometa	700,00	444,52	63,50
79.6	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	1.500,00	1.100,00	73,33
79.7	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	200,00	0,00	0,00
79.9	32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	700,00	22,99	3,28
80.3	32941	Tuzemne članarine	700,00	0,00	0,00
80.4	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	2.000,00	0,00	0,00
80.7	42212	Uredski namještaj	5.000,00	3.510,00	70,20
80.8	42273	Oprema	3.000,00	0,00	0,00
80.9	32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijeписи, prijevodi i drugo)	5.500,00	965,36	17,55
81	42211	Računala i računalna oprema	1.000,00	0,00	0,00
81.1	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	4.000,00	395,72	9,89
81.4	32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.000,00	0,00	0,00
81.5	32922	Premije osiguranja ostale imovine	600,00	0,00	0,00
81.6	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	1.400,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE

U razdoblju od 01.01.2025. godine do 30.06.2025. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 522,93 eura, preneseni manjak prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja iznosi 57.185,62 eura.

Ostvareni manjak prihoda i primitaka koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 56.662,69 eura.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Izvršenje Programa Proračunskog korisnika Dječjeg vrtića HLOJKICA za razdoblje od 01.01.2025. godine do 30.06.2025. godine realizirano je prema Financijskom planu i 1. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu.

Prilikom planiranja i izvršenja svih rashoda poslovanja vodili smo računa o tekućem i investicijskom održavanju objekta, razini kvalitete djelatnosti prepoznatljive u dobrobiti djece, sigurnosti i zdravlju, posebnoj skrbi o djeci s poteškoćama u razvoju, te pružanju podrške roditeljima.



PROGRAM – redovni program – Dječji vrtić Hlojkica

Redovni program u periodu od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine provodio se u 8 skupina, ukupno 132 djece: 1 skupina cjelodnevnog boravka jaslica u koje ubrajamo 12 korisnika, 5 skupina cjelodnevnog boravka vrtića u koje ubrajamo 103 korisnika, 1 skupina kraćeg programa predškola u koje ubrajamo 10 korisnika, te 1 skupina područnog odjela koju čine 7 korisnika.

Područni odjel u Brodu na Kupi, sastavni je dio poslovanja Dječjeg vrtića Hlojkica, te je u razdoblju od 01.01.2025. godine do 30.06.2025. godine bilo uključeno 7 korisnika poludnevnog programa, što je činilo 1 skupinu.

Treba napomenuti da dio materijalnih troškova (što se odnosi na namirnice i režijske troškove) značajno ovise o mogućnostima koje nudi sama lokacija na kojoj je područni odjel smješten.

Sukladno tome, također treba napomenuti da područni odjel u Brodu na Kupi, ne samo da broji mali broj korisnika čiji se boravak financira iz sredstava Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih, Uprave za nacionalne manjine, koji time povlači i veće troškove rada djelatnika (plaća zaposlenika, doprinose za zdravstveno osiguranje, naknadu za prijevoz na posao i s posla), već i materijalne troškove koji ovise o lokalnoj ponudi, te režijske troškove.

Potreban broj djelatnika za provođenje programa

Za potrebe provođenja organizacije rada tijekom razdoblja od 01.01.2025. godine do 30.06.2025 . godine zaposleno je je bilo zaposlen 28 djelatnika (stanje na dan 30.06.2025. godine) od toga :

Ravnatelj - 1, odgojitelj - 15, spremačica - 3, domar - 1, glavna kuharica - 1, kuhar – 1, pomoćna kuharica - 2 psiholog - 1, pedagog – 1, zdravstveni voditelj – 1, djelatnik na Ugovor o dodatnom radu – 1.

Tekuće i investicijsko održavanje

U skladu s financijskim planom u razdoblju od 01.01.2025. godine do 30.06.2025. godine realizirala se je sljedeća nabava i usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskog objekta te postrojenje i opreme :

- Nabava i ugradnja ormara za potrebe čuvanja arhive
- Nabava i ugradnja videonadzora
- Popravak perilice u prostoru kuhinje
- Nabava i ugradnja „harmonika“ vrata u unutarjem dijelu objekta

Zbog manjka stručnog kadra, te većeg broja odsutnosti djelatnika zbog privremene nesposobnosti za rad – bolovanja, od svibnja dječji vrtić Hlojkica ima preko Ugovora o obavljanju studentskog posla zaposlenu jednu studenticu.

Tijekom navedenog razdoblja u skladu s potrebama domar vrtića je izvršio niz popravaka u objektu za daljnji nesmetani rad.



KAPITALNA ULAGANJA U OBJEKTE I OPREMU

Za potrebe nesmetane funkcije i rada objekta, u razdoblju od 01.01.2025. godine do 30.06.2025. godine, Dječji vrtić Hlojkica, nabavila je ormar za potrebe odlaganja arhivske građe vrtića u iznosu od 3.510,00 eura, podmirenom potporom Osnivača u cijelosti, također ugrađena su i nova „harmonika“ vrata u unutarnjem dijelu vrtića u iznosu od 115,00 eura, te je izvršen popravak perilice u iznosu od 669,68 eura.

OSTVARENI CILJEVI I POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

U dječjem vrtiću Hlojkica ostvaruju se redovni programi njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji su prilagođeni razvojnim skupinama djece.

Neki od značajnije ostvarenih ciljeva u razdoblju od 01.01.2025 godine do 30.06.2025. godine je i sudjelovanje na Olimpijskom festivalu dječjih vrtića PGŽ u Malom Lošinj.

Odlazak korisnika na Snješkopalj – veliku povorku snjegovića u Mrkoplju.

Također zbog potrebe provedbe upisa novih korisnika u novu pedagošku godinu 2025./2026. godine aktivirana je godišnja licenca za korištenje sustava e-vrtić Hr City i korisničke podrške u iznosu od 1.750,00 eura.

Glavna zadaća organizacije odgojno – obrazovnog rada svih zaposlenika Vrtića je razvoj djetetove sposobnosti, nadarenosti, emocionalnih i tjelesnih sposobnosti u kojima će dijete stjecati određena znanja i vještine kako bi se što lakše i bezbolnije uključilo u život zajednice.

Stručni tim vrtića održao je niz kako roditeljskih sastanaka tako i individualnih razgovora s roditeljima korisnika, što je omogućilo pružanje informacija o djetetovom napretku i uspjehu.

Također, važno je napomenuti da su se odradile i radionice s roditeljima koje su zahtijevale i određena materijalna ulaganja za provedbu istih. Radionice koje si se odradile u izvještajnom razdoblju su radionica povodom dana očeva, radionica za majčin dan, uskršnja radionica.

Velikim zalaganjem i nastojanjem da se zadrže provjereni dobavljači namirnica, uspijeva se zadržati visoka razina prehrane za djecu uz redovite izmjene sezonskih jelovnika, što iziskuje veliki trošak namirnica u iznosu od 23.691,48 eura.

Predsjednica Upravnog vijeća DV HLOJKICA



Adrijana Kruljić

