



REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ PROLJEĆE
NAFTAPLINSKA 23/a
KLOŠTAR IVANIĆ
OIB: 72007988952

KLASA: 400-04/25-01/05
URBROJ: 238-14-78-05-25-1
Kloštar Ivanić, 28.08.2025. godine

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("NN" 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("NN" 85/23) i članka 50. i 69. Statuta Dječjeg vrtića Proljeće (KLASA: 007-01/23-01/03, URBROJ: 238-14-78-05-23-1), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Proljeće na 44. sjednici održanoj dana 28.08.2025. godine donijelo je

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA PROLJEĆE
ZA RAZDOBLJE OD
1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2025. GODINE**

Sadržaj:

- opći dio proračuna koji čine sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
- izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji,
- posebni dio – izvještaj po organizacijskoj i izvještaj po programskoj klasifikaciji,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka.

I. OPĆI DIO

Brojčana oznaka i naziv

Ostvarenje
1. 6.2024.

Izvorni plan ili
rebalans 2025.*

Tekući plan
2025.*

Ostvarenje
1. 6.2025.

Indeks

Indeks**

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO	558.409,38	1.597.805,00	1.597.805,00	664.187,11	118,94%	41,57%
6 PRIHODI POSLOVANJA	558.409,38	1.597.805,00	1.597.805,00	664.187,11	118,94%	41,57%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RASHODI UKUPNO	549.049,74	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	133,58%	45,87%
3 RASHODI POSLOVANJA	545.402,99	1.583.805,00	1.583.805,00	733.422,78	134,47%	46,31%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.646,75	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA VIŠAK MANJAK	9.359,64	1.000,00	1.000,00	69.235,67	739,73%	6923,57%

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	9.359,64	1.000,00	1.000,00	69.235,67	739,73%	6923,57%

PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA	9.359,64	0,00	0,00	69.235,67	739,73%	0,00%

VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDI / POKRITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

		<u>PRIHODI POSLOVANJA</u>					
Sveukupno prihodi:		558.409,38	1.597.805,00	1.597.805,00	664.187,11	118,94	41,57
Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/3*100
6	Prihodi poslovanja	558.409,38	1.597.805,00	1.597.805,00	664.187,11	118,94	41,57
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	2.860,20	4.000,00	4.000,00	2.569,82	89,85	64,25
	<i>5,Pomoći</i>	<i>2.860,20</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>2.569,82</i>	<i>89,85</i>	<i>64,25</i>
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.860,20	0,00	0,00	2.569,82	89,85	0,00
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.860,20	0,00	0,00	2.569,82	89,85	0,00
64	Prihodi od imovine	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<i>3,Vlastiti prihodi</i>	<i>0,00</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	99.886,33	192.000,00	192.000,00	97.656,94	97,77	50,86
	<i>3,Vlastiti prihodi</i>	<i>99.886,33</i>	<i>192.000,00</i>	<i>192.000,00</i>	<i>97.656,94</i>	<i>97,77</i>	<i>50,86</i>
652	Prihodi po posebnim propisima	99.886,33	0,00	0,00	97.656,94	97,77	0,00
6526	Ostali nespomenuti prihodi	99.886,33	0,00	0,00	97.656,94	97,77	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.272,00	960,00	960,00	354,00	27,83	36,88
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	1.000,00	1.000,00	61,73	0,00	6,17
	<i>3,Vlastiti prihodi</i>	<i>1.272,00</i>	<i>960,00</i>	<i>960,00</i>	<i>354,00</i>	<i>27,83</i>	<i>36,88</i>
	<i>6,Donacije</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>61,73</i>	<i>0,00</i>	<i>6,17</i>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te	1.272,00	0,00	0,00	354,00	27,83	0,00

	pruženih usluga						
6615	Prihodi od pruženih usluga	1.272,00	0,00	0,00	354,00	27,83	0,00
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	61,73	0,00	0,00
6631	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00	61,73	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO a temeljem ugovornih obveza	454.390,85	1.399.844,00	1.399.844,00	563.544,62	124,02	40,26
	<i>1, Opći prihodi i primici</i>	<i>454.390,85</i>	<i>1.399.844,00</i>	<i>1.399.844,00</i>	<i>563.544,62</i>	<i>124,02</i>	<i>40,26</i>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	454.390,85	0,00	0,00	563.544,62	124,02	0,00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	454.390,85	0,00	0,00	563.544,62	124,02	0,00

RASHODI POSLOVANJA

Sveukupno rashodi:		549.049,74	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	133,58	45,87
Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/3*100
3	Rashodi poslovanja	545.402,99	1.583.805,00	1.583.805,00	733.422,78	134,47	46,31
31	Rashodi za zaposlene	446.216,68	1.347.000,00	1.347.000,00	636.348,14	142,61	47,24
	<i>1, Opći prihodi i primici</i>	<i>446.216,68</i>	<i>1.347.000,00</i>	<i>1.347.000,00</i>	<i>636.348,14</i>	<i>142,61</i>	<i>47,24</i>
311	Plaće (Bruto)	360.959,11	0,00	0,00	523.489,42	145,03	0,00
3111	Plaće za redovan rad	360.959,11	0,00	0,00	523.489,42	145,03	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	36.842,16	0,00	0,00	44.809,16	121,62	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	36.842,16	0,00	0,00	44.809,16	121,62	0,00
313	Doprinosi na plaće	48.415,41	0,00	0,00	68.049,56	140,55	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	48.415,41	0,00	0,00	67.273,56	138,95	0,00
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	0,00	776,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	98.362,34	235.100,00	235.100,00	96.164,52	97,77	40,90
	<i>1, Opći prihodi i primici</i>	<i>8.983,09</i>	<i>52.844,00</i>	<i>52.844,00</i>	<i>20.686,06</i>	<i>230,28</i>	<i>39,15</i>
	<i>3, Vlastiti prihodi</i>	<i>86.162,34</i>	<i>178.256,00</i>	<i>178.256,00</i>	<i>75.416,73</i>	<i>87,53</i>	<i>42,31</i>
	<i>5, Pomoći</i>	<i>3.216,91</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>61,73</i>	<i>1,92</i>	<i>1,54</i>
321	Naknade troškova zaposlenima	15.207,96	0,00	0,00	16.080,64	105,74	0,00
3211	Službena putovanja	463,00	0,00	0,00	240,00	51,84	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.129,09	0,00	0,00	15.303,24	116,56	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.615,87	0,00	0,00	537,40	33,26	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	59.840,19	0,00	0,00	57.897,31	96,75	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.801,63	0,00	0,00	4.241,69	48,19	0,00
3222	Materijal i sirovine	36.497,91	0,00	0,00	40.346,59	110,54	0,00

3223	Energija	9.321,05	0,00	0,00	9.172,84	98,41	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.227,75	0,00	0,00	293,17	23,88	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	2.431,74	0,00	0,00	1.434,85	59,01	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.560,11	0,00	0,00	2.408,17	154,36	0,00
323	Rashodi za usluge	19.157,75	0,00	0,00	17.751,11	92,66	0,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.317,31	0,00	0,00	1.411,34	107,14	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.698,87	0,00	0,00	3.927,31	83,58	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	223,02	0,00	0,00	461,01	206,71	0,00
3234	Komunalne usluge	3.700,86	0,00	0,00	3.980,47	107,56	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	138,46	0,00	0,00	138,46	100,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.717,33	0,00	0,00	914,04	53,22	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.274,52	0,00	0,00	481,10	37,75	0,00
3238	Računalne usluge	4.337,38	0,00	0,00	4.937,38	113,83	0,00
3239	Ostale usluge	1.750,00	0,00	0,00	1.500,00	85,71	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.156,44	0,00	0,00	4.435,46	106,71	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	495,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja	2.589,05	0,00	0,00	4.435,46	171,32	0,00
3293	Reprezentacija	1.072,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	823,97	1.705,00	1.705,00	910,12	110,46	53,38
	<i>3, Vlastiti prihodi</i>	<i>823,97</i>	<i>1.705,00</i>	<i>1.705,00</i>	<i>910,12</i>	<i>110,46</i>	<i>53,38</i>
343	Ostali financijski rashodi	823,97	0,00	0,00	910,12	110,46	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	823,97	0,00	0,00	908,44	110,25	0,00
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	1,68	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.646,75	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.646,75	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
	<i>19, Preneseni V/M opći prihodi i pri</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>3, Vlastiti prihodi</i>	<i>3.646,75</i>	<i>13.000,00</i>	<i>13.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>6, Donacije</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
421	Građevinski objekti	2.146,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4212	Poslovni objekti	2.146,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4262	Ulaganja u računalne programe	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	-------------------------------	----------	------	------	------	------	------

PRORAČUN PO IZVORIMA FINANCIRANJA PRIHODI

Razred/ skupina	Naziv	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/3*100
	UKUPNO PRIHODI	558.409,38	1.597.805,00	1.597.805,00	664.187,11	118,94	41,57
1	Opći prihodi i primici	454.390,85	1.399.844,00	1.399.844,00	563.544,62	124,02	40,26
3	Vlastiti prihodi	101.158,33	192.961,00	192.961,00	98.010,94	96,89	50,79
5	Pomoći	2.860,20	4.000,00	4.000,00	2.569,82	89,85	64,25
6	Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	61,73	0,00	6,17

PRORAČUN PO IZVORIMA FINANCIRANJA RASHODI

Razred/ skupina	Naziv	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/3*100
	UKUPNO RASHODI	549.049,74	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	133,58	45,84
1	Opći prihodi i primici	455.199,77	1.400.844,00	1.400.844,00	657.034,20	144,34	46,90
19	Preneseni V/M opći prihodi i primici	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Vlastiti prihodi	90.633,06	192.961,00	192.961,00	76.326,85	84,22	39,56
5	Pomoći	3.216,91	4.000,00	4.000,00	61,73	1,92	1,54
6	Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

PRORAČUN PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcijska klasifikacija	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks	Indeks**
					5=4/1*100	6=4/3*100
09, OBRAZOVANJE	540.057,65	1.598.805,00	1.598.805,00	717.969,54	132,94%	44,91%
Sveukupno:	540.057,65	1.598.805,00	1.598.805,00	717.969,54	132,94%	44,91%

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODINIH GODINA

Sveukupno:		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Konto	Vrsta prihoda	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje	Indeks	Indeks**
					1. 6.2025. 4	5=4/1*100	6=4/3*100
9	Vlastiti izvori	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
92	Rezultat poslovanja	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
922	Rezultat – višak/manjak	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
9221	Višak prihoda iz prethodnih godina	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

PRORAČUN PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

	Ostvarenje 1. 6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks	Indeks**
	1	2	3	4	5=4/1*100	6=4/3*100
Glava: 02, JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	549.049,74	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	133,58	45,87
Korisnik: 26188, DJEČJI VRTIĆ PROLJEĆE	549.049,74	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	133,58	45,87

UKUPNO:	549.049,74	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	133,58	45,87
---------	------------	--------------	--------------	------------	--------	-------

II. POSEBAN DIO

		Sveukupno rashodi:	1.598.805,00	1.598.805,00	733.422,78	45,87
Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Izvorni plan ili rebalans 2025.*		Tekući plan 2025.*	Ostvarenje 1. 6.2025.	Indeks
		1		2	3	4=3/2*100
	1,Preneseni V/M opći prihodi i primici	1.400.844,00		1.400.844,00	657.034,20	46,90
	3,Vlastiti prihodi	192.961,00		192.961,00	76.326,85	39,56
	5,Pomoći	4.000,00		4.000,00	61,73	1,54
	6,Donacije	1.000,00		1.000,00	0,00	0,00
Korisnik: 2618, DJEČJI VRTIĆ PROLJEĆE		1.598.805,00		1.598.805,00	733.422,78	45,87
Aktivnost: A101001, Program predškolskog odgoja		1.598.805,00		1.598.805,00	733.422,78	45,87
Izvor financiranja: 1, Opći prihodi i primici		1.399.844,00		1.399.844,00	657.034,20	46,94
3	Rashodi poslovanja	1.399.844,00		1.399.844,00	657.034,20	46,94
31	Rashodi za zaposlene	1.347.000,00		1.347.000,00	636.348,14	47,24
311	Plaće (Bruto)	0,00		0,00	523.489,42	0,00

3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	523.489,42	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	44.809,16	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	44.809,16	0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	68.049,56	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	67.273,56	0,00
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00	0,00	776,00	0,00
32	Materijalni rashodi	52.844,00	52.844,00	20.686,06	39,15
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	15.303,24	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	0,00	15.303,24	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	5.382,82	0,00
3223	Energija	0,00	0,00	5.382,82	0,00
Izvor financiranja: 19, Preneseni V/M opći prihodi i primici		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja: 3, Vlastiti prihodi		192.961,00	192.961,00	76.326,85	39,56
3	Rashodi poslovanja	179.961,00	179.961,00	76.326,85	42,41
32	Materijalni rashodi	178.256,00	178.256,00	75.416,73	42,31
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	777,40	0,00
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	240,00	0,00

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Izvorni plan ili rebalans 2025.* 1	Tekući plan 2025.* 2	Ostvarenje 1. 6.2025. 3	Indeks 4=3/2*100
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	537,40	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	52.452,76	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	4.179,96	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00	0,00	40.346,59	0,00
3223	Energija	0,00	0,00	3.790,02	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	293,17	0,00
3225	Sitni inventar i autogume	0,00	0,00	1.434,85	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	0,00	2.408,17	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	17.751,11	0,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	0,00	1.411,34	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	3.927,31	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	461,01	0,00
3234	Komunalne usluge	0,00	0,00	3.980,47	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	138,46	0,00

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	914,04	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	481,10	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	0,00	4.937,38	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	1.500,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	4.435,46	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	0,00	4.435,46	0,00
34	Financijski rashodi	1.705,00	1.705,00	910,12	53,38
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	910,12	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00	0,00	908,44	0,00
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	1,68	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja: 5, Pomoći		4.000,00	4.000,00	61,73	1,54
3	Rashodi poslovanja	4.000,00	4.000,00	61,73	1,54
32	Materijalni rashodi	4.000,00	4.000,00	61,73	1,54
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	61,73	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	61,73	0,00
Izvor financiranja: 6, Donacije		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA, PRIMITKA I IZDATKA DJEČJEG VRTIĆA PROLJEĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.06.2025. GODINE

1. UVOD

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("NN" 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("NN" 85/23) i članka 50. i 69. Statuta Dječjeg vrtića Proljeće (KLASA: 007-01/23-01/03, URBROJ: 238-14-78-05-23-1), Upravno vijeće Dječjeg Proljeće na svojoj 44. sjednici održanoj dana 28.08.2025. godine donijelo je izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Proljeće za razdoblje od 01.01. – 30.06.2025. godine.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Proljeće u 2025. godini sadrži:

- ukupno ostvarene prihode/primitke u prvom polugodištu 2025. godine	664.187,11 €
- višak prihoda iz prethodne godine	10.195,58 €

- ukupne izvršene rashode/izdatke u prvom polugodištu 2025. godine	733.422,78 €
- stanje na žiro-računu 01.01.2025. godine	0,00 €
- stanje na žiro-računu 30.06.2025. godine	0,00 €
- nepodmirene obveze iz 2024. godine na dan 30.06.2025. godine	0,00 €
- nepodmirene obveze iz 2025. godine na dan 30.06.2025. godine	113.367,39 €

2. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITKA I IZDATKA DJEČJEG VRTIĆA PROLJEĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.06.2025. GODINE

Financijski plan Dječjeg vrtića Proljeće za 2025. godinu donesen je na 37. sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 12.12.2024. godine u iznosu od 1.476.805,00 €. I. Rebalans financijskog plana za 2025. godinu i projekcija plana za 2026. i 2027. godinu donesen je na 40. sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 10.03.2025. godine u ukupnom iznosu od 1.598.805,00 €.

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Dječjeg vrtića Proljeće do 30. lipnja 2025. godine ostvareni su u iznosu od 664.187,11 €.

Vrsta prihoda	Plan proračuna za 2025. g.	Ostvareno do 30.06.2025. g.	Postotak
Prihodi poslovanja	1.597.805,00	664.187,11	41,57 %
Prihodi iz proračuna	4.000,00	2.569,82	64,25 %
Prihodi od imovine	1,00	0,00	0,00 %
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	192.000,00	97.656,94	50,86 %
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.960,00	415,73	21,21 %
Prihodi od nadležnog proračuna	1.399.844,00	563.544,62	40,26 %
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0,00	0,00	0,00 %

2.2 RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Dječjeg vrtića Proljeće za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine iznose 733.422,78 €, a odnose se na rashode poslovanja.

Vrsta rashoda	Plan proračuna za 2025 . g.	Ostvareno do 30.06.2025. g.	Postotak
Rashodi poslovanja	1.583.805,00	733.422,78	46,31 %
Rashodi za zaposlene	1.347.000,00	636.348,14	47,24 %
Materijalni rashodi	235.100,00	96.164,52	40,90 %
Financijski rashodi	1.705,00	910,12	53,38 %

Vrsta rashoda	Plan proračuna za 2024. g.	Ostavreno do 30.06.2024. g.	Postotak
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.000,00	0,00	0,00 %
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	0,00	0,00 %

3. OBVEZE NA DAN 30.06.2025. GODINE

Stanje obveza na dan 30.06.2025. godine iznosi 113.367,39 €, a obveze su slijedeće:

obveze prema zaposlenima (za lipanj 2025. g.) u iznosu od 100.893,91 € i nedospjele obveze prema dobavljačima u iznosu od 12.473,48 €. Na dan 30.06.2025. godine nema dospjelih obveza.

4. POTRAŽIVANJA NA DAN 30.06.2025. GODINE

Potraživanja Dječjeg vrtića Proljeće na dan 30.06.2025. godine iznose 4.497,48 €, a odnose se na obračunate prihode poslovanja.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

KREŠIMIR BUNJEVAC
