

DJEČJI VRTIĆ TROGIR
CESTA PLANO 70, PLANO
TROGIR
OIB: 20023435931

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13,102/17,01/20, 147/20 i 85/2023), članka 29. Statuta Dječjeg vrtića „Trogir“ Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 24. srpnja 2025. godine donosi

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Trogir za 2025. godinu

DV „Trogir“ je javna ustanova koja obavlja djelatnost predškolskog odgoja i naobrazbe. Cilj odgojno – obrazovne aktivnosti je stalna težnja ka zadovoljavanju djetetovih potreba, te poticanje razvoja svih aspekata djetetove ličnosti: socijalnog, emocionalnog, spoznajnog i tjelesnog. Za ostvarivanje postavljenog cilja u DV „Trogir“ se primjenjuju suvremene spoznaje i humanistički pristup teoriji i praksi predškolskog odgoja. Osnovna značajka ovog pristupa je usmjerenost na dijete i grupu djece.

Svoje redovite programe odgoja, naobrazbe, njege, zdravstvene zaštite i socijalne skrbi DV „Trogir“ ostvaruje kroz 22 odgojne skupine od kojih su 3 jasličke odgojno-obrazovne skupine za djecu od navršene prve godine do treće godine. Ostalih 19 odgojnih obrazovnih skupina su mješovite dobne skupine koje obuhvaćaju djecu od tri godine do polaska u školu: 12 cjelodnevnih boravaka (10-satnih),1 jutarnji 8-satni program, 2 popodnevna 5-satna programa, 2 jutarnja 6-satna programa, program predškole u poslijepodnevnim satima, te posebna skupina program djece sa posebnim potrebama .

Vrtić obavlja djelatnost u sjedištu i u područnim objektima, i to:

1. u matičnom vrtiću „Leptirić“, Cesta Plano 70, Plano, Trogir
2. u područnom objektu u Dječjem vrtiću „Maslina“, Sv. Petra 8, Trogir
3. u područnom objektu u Dječjem vrtiću „Vrabac“, Hrvatskih mučenika 29, Trogir
4. u područnom objektu u Dječjem vrtiću „More“, Balančane 12, Trogir
5. u područnom objektu u Dječjem vrtiću „Ribola“, Dr. Franje Tuđmana 16, Trogir
6. u područnom objektu u Dječjem vrtiću „Maslačak“, Kneza Trpimira 41, Trogir
7. u područnom objektu u Dječjem vrtiću „Sunce“, Franini 1, Žedno, Trogir

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2024.	Plan za 2025.	Izvršenje 2025.	Index 4/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	860.847,18	2.625.000,00	1.165.410,58	135,38%	44,40%
6 PRIHODI POSLOVANJA	860.847,18	2.625.000,00	1.165.410,58	135,38%	44,40%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RASHODI UKUPNO	854.195,49	2.625.000,00	1.193.651,01	139,74%	45,47%
3 RASHODI POSLOVANJA	823.844,08	2.610.500,00	1.186.685,46	144,04%	45,46%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	30.351,41	14.500,00	6.965,55	22,95%	48,04%
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	6.651,69	0,00	-28.240,43	-424,56%	0,00%

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2024.	Plan za 2025.	Izvršenje 2025.	Index 4/2	Index 4/3
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	6.651,69	0,00	-28.240,43	-23,55%	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2024.	Plan za 2025.	Izvršenje 2025.	Index 4/2	Index 4/3
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-111,42	0,00	-13.779,02	12366,74%	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	6.540,27	0,00	-42.019,45	-642,47%	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	6.540,27	0,00	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

RAZRED I NAZIV	Izvršenje 2024.	Plan za 2025.	Izvršenje 2025.	Index 4/2	Index 4/3
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00		0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-111,42	0,00	-13.779,02	12366,74%	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	6.540,27	0,00	-42.019,45	-642,47%	0,00

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/opis	Izvršenje 2024. 1	Izvorni plan 2025. 2	Tekući plan 2025. 3	Izvršenje 2025. 4	Indeks 4/1 5	Indeks 4/3 6
Račun prihoda						
6 Prihodi poslovanja	860.847,18	2.625.000,00	2.625.000,00	1.165.410,58	135,38%	44,40%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	13.972,92	30.000,00	30.000,00	3.210,90	22,98%	10,70%
634 Ostale potpore unutar opće države	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0%	0,00%
6341 Ostale tekuće potpore unutar opće države	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.463,54	26.000,00	26.000,00	3.210,90	108,72%	12,35%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.463,54	26.000,00	26.000,00	3.210,90	110,64%	12,35%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00	96,59%	0,00%
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	5.509,38	0,00	0,00	0,00	89,47%	0,00%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	101,83%	0,00%
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	5.509,38	0,00	0,00	0,00	29,47%	0,00%
64 Prihodi od imovine	5,75	100,00	100,00	7,07	73,67%	7,07%
641 Prihodi od financijske imovine	5,75	100,00	100,00	7,07	73,67%	7,07%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	5,75	100,00	100,00	7,07	73,67%	7,07%
65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	135.695,25	270.000,00	270.000,00	138.888,81	69,35%	51,44%
652 Prihodi po posebnim propisima	135.695,25	270.000,00	270.000,00	138.888,81	69,35%	51,44%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	135.695,25	270.000,00	270.000,00	138.888,81	69,35%	51,44%
66 Prihodi od donacija	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračun	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6632 Kapitalne donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
67 Prihodi proračuna	711.173,26	2.323.900,00	2.323.900,00	1.023.303,80	99,16%	44,03%
671 Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	686.173,26	2.323.900,00	2.323.900,00	1.023.303,80	99,16%	44,03%
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	686.173,26	2.318.900,00	2.318.900,00	1.022.703,80	99,16%	44,10%
6712 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	25.000,00	5.000,00	5.000,00	600,00	99,16%	12,00%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025.

Račun	Opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
Račun rashoda		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		854.195,49	2.625.000,00	2.625.000,00	1.193.651,01	173,10%	45,47%
3 Rashodi poslovanja		823.844,08	2.610.500,00	2.610.500,00	1.186.685,46	144,04%	45,46%
31 Rashodi za zaposlene		685.034,81	2.243.300,00	2.243.300,00	1.043.445,75	152,32%	46,51%
311 Plaće (Bruto)		575.597,42	1.753.700,00	1.753.700,00	873.056,63	151,68%	49,78%
3111 Plaće za redovan rad		575.597,42	1.752.700,00	1.752.700,00	873.056,63	151,68%	49,81%
3113 Plaće za prekovremeni rad		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene		15.819,86	200.000,00	200.000,00	28.259,41	178,63%	14,13%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		15.819,86	200.000,00	200.000,00	28.259,41	178,63%	14,13%
313 Doprinosi na plaće		93.617,53	289.600,00	289.600,00	142.129,71	151,82%	49,08%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		93.617,53	289.600,00	289.600,00	142.129,71	151,82%	49,08%
32 Materijalni rashodi		137.715,41	364.800,00	364.800,00	141.869,55	103,02%	38,89%
321 Naknade troškova zaposlenima		13.328,52	23.500,00	23.500,00	12.679,05	95,13%	53,95%
3211 Službena putovanja		289,23	1.100,00	1.100,00	244,68	84,60%	22,24%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		9.955,50	18.200,00	18.200,00	10.919,00	109,68%	59,99%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		1.939,79	4.000,00	4.000,00	1.510,87	77,89%	37,77%
3214 Naknada korištenja automobila u službene svrhe		1.144,00	200,00	200,00	4,50	0,39%	2,25%
322 Rashodi za materijal i energiju		92.277,66	254.800,00	254.800,00	90.727,90	98,32%	35,61%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		10.124,49	25.000,00	25.000,00	9.084,56	89,73%	36,34%
3222 Materijal i sirovine		66.209,95	185.300,00	185.300,00	62.382,13	94,22%	33,67%
3223 Energija		12.802,84	34.500,00	34.500,00	14.104,38	110,17%	40,88%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.118,31	4.000,00	4.000,00	835,50	74,71%	20,89%
3225 Sitni inventar i auto gume		1.970,82	2.500,00	2.500,00	2.022,53	102,62%	80,90%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		51,25	3.500,00	3.500,00	2.298,80	4485,46%	65,68%
323 Rashodi za usluge		25.898,15	73.500,00	73.500,00	31.996,44	123,55%	43,53%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza		3.081,17	5.500,00	5.500,00	3.056,43	99,20%	55,57%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.167,15	18.800,00	18.800,00	11.065,62	214,15%	58,86%
3233 Usluge promidžbe i informiranja		312,57	300,00	300,00	63,72	20,39%	21,24%
3234 Komunalne usluge		7.434,41	17.100,00	17.100,00	7.479,52	100,61%	43,74%
3235 Zakupnine i najamnine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		3.296,41	6.000,00	6.000,00	3.301,78	100,16%	55,03%
3237 Intelektualne i osobne usluge		2.565,00	9.800,00	9.800,00	1.826,50	71,21%	18,64%
3238 Računalne usluge		2.835,66	13.000,00	13.000,00	3.504,80	123,60%	26,96%
3239 Ostale usluge		1.205,78	3.000,00	3.000,00	1.698,07	140,83%	56,60%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	400,00	400,00	0,00	0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		6.211,08	12.600,00	12.600,00	6.466,16	104,11%	51,32%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.445,24	2.900,00	2.900,00	1.451,52	100,43%	50,05%
3292 Premije osiguranja		3.122,52	3.500,00	3.500,00	3.428,55	0,00%	0,00%
3293 Reprezentacija		1,94	500,00	500,00	20,50	1056,70%	4,10%
3295 Pristojbe i naknade		1.382,58	5.300,00	5.300,00	1.311,49	94,86%	24,75%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		258,80	400,00	400,00	254,10	98,18%	63,53%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju finansijskog plana za 2025.

Račun	Opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		4	2	2	4	5	6
Račun rashoda							
34 Financijski rashodi		1.098,86	2.400,00	2.400,00	1.370,16	124,69%	57,09%
343 Ostali finansijski rashodi		1.093,86	2.400,00	2.400,00	1.370,16	125,26%	57,09%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.093,86	2.300,00	2.300,00	1.370,16	125,26%	59,57%
3434	Ostali nespomenuti finansijski rashodi	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinansijske imovine		30.351,41	14.500,00	14.500,00	6.965,55	22,95%	48,04%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		0,00	5.000,00	5.000,00	4.725,00	0,00%	0,00%
412	Nematerijalna imovina	0,00	5.000,00	5.000,00	4.725,00	0,00%	0,00%
4124	Ostala prava	0,00	5.000,00	5.000,00	4.725,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		30.351,41	9.500,00	9.500,00	2.240,55	7,38%	23,58%
422 Postrojenja i oprema		5.351,41	9.500,00	9.500,00	2.240,55	41,87%	23,58%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5.351,41	5.300,00	5.300,00	2.240,55	41,87%	42,27%
423 Prijevozna sredstva		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4231	Prijevozna sredstva	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi

Račun prihoda/pr imitka	Naziv računa	Izvršenje 2024 1	Izvorni plan 2025 2	Tekući plan 2025. 3	Izvršenje 2025. 4	Indeks 4/1*100 5	Indeks 3/2 4/3*100 6
	SVEUKUPNI PRIHODI	860.847,18	2.625.000,00	2.625.000,00	1.165.410,58	10,65%	44,40%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	632.773,26	2.051.300,00	2.051.300,00	871.853,80	137,78%	42,50%
1.1.	Opći prihodi i primici	628.531,48	2.051.300,00	2.051.300,00	871.853,80	138,71%	42,50%
1.1.	Opći prihodi i primici EU projekt	4.241,78	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	VLASTITI PRIHODI	5,75	100,00	100,00	7,07	122,96%	7,07%
3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	4,44	100,00	100,00	7,07	159,23%	7,07%
3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika - EU	1,31	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	214.095,25	542.600,00	542.600,00	290.338,81	135,61%	53,51%
4.3.1.	Ostali prihodi za posebne namjene - fiskalna održivost vrtića	78.400,00	272.600,00	272.600,00	151.450,00	0,00%	53,51%
4.4.	Prihodi po posebnim propisima	135.695,25	270.000,00	270.000,00	138.888,81	102,35%	51,44%
4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	13.972,92	30.000,00	30.000,00	3.210,90	22,98%	10,70%
5.5.	Pomoći proračuna koji nam nije nadležan	2.855,34	9.000,00	9.000,00	3.210,90	0,00%	35,68%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program predškole	1.231,20	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program djece s teškoćama	4.137,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program daroviti	240,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.4.	Izvor 5.4. Pomoći EU sredstva – Dječji vrtić Trogir	5.509,38	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Suradnja sa HZZ-om u zapošljavanju	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6	Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6.2.	Donacije trgovačkih društava	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%

Rashodi

Račun prihoda/pr imitka	Naziv računa	Izvršenje 2024 1	Izvorni plan 2025. 2	Tekući plan 2025. 3	Izvršenje 2025. 4	Indeks 4/1*100 5	Indeks 3/2 4/3*100 6
	SVEUKUPNI RASHODI	854.195,49	2.625.000,00	2.625.000,00	1.193.651,01	139,74%	45,47%
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	618.411,59	2.051.300,00	2.051.300,00	899.338,60	145,43%	43,84%
1.1.	Opći prihodi i primici	615.975,17	2.051.300,00	2.051.300,00	899.338,60	146,00%	43,84%
1.1.	Opći prihodi i primici EU projekt	2.436,42	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	VLASTITI PRIHODI	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika - EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	224.742,86	542.600,00	542.600,00	292.447,76	130,13%	53,90%
4.3.1.	Ostali prihodi za posebne namjene - fiskalna održivost vrtića	94.080,00	272.600,00	272.600,00	181.740,00	0,00%	66,67%
4.4.	Prihodi po posebnim propisima	130.662,86	270.000,00	270.000,00	110.707,76	84,73%	41,00%
4.4.	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5	Pomoći	11.041,04	30.000,00	30.000,00	1.864,65	16,89%	6,22%
5.5.	Pomoći proračuna koji nam nije nadležan	2.113,71	9.000,00	9.000,00	1.864,65	0,00%	20,72%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program predškole	1.231,20	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program djece s teškoćama	4.137,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Pomoći Ministarstva - Program daroviti	240,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
5.4.	Izvor 5.4. Pomoći EU sredstva – Dječji vrtić Trogir	3.319,13	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5.5.	Suradnja sa HZZ-om u zapošljavanju	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6	Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00%
6.2.	Donacije trgovačkih društava	0,00	1.000,00	1.327,00	0,00	0,00%	0,00%

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Ostvarenje/izvršenje 2025	Indeks
	1	2	3	4	5=4/3*100
1	Opći prihodi i primici				
	PRIHODI	2.051.300,00	2.051.300,00	871.853,80	42,50%
	RASHODI	2.051.300,00	2.051.300,00	899.338,60	43,84%
	RAZLIKA	0,00	0,00	-27.484,80	0,00%
3	Vlastiti prihodi				
	PRIHODI	100,00	100,00	7,07	7,07%
	RASHODI	100,00	100,00	0,00	0,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	7,07	
4	Ostali prihodi za posebne namjene - fiskalna održivost				
	PRIHODI	272.600,00	272.600,00	151.450,00	55,56%
	RASHODI	272.600,00	272.600,00	181.740,00	66,67%
	RAZLIKA	0,00	0,00	-30.290,00	0,00%
4	Prihodi za posebne namjene (uplata roditelja)				
	PRIHODI	270.000,00	270.000,00	138.888,81	51,44%
	RASHODI	270.000,00	270.000,00	110.707,76	41,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	28.181,05	0,00%
5	Prihodi za posebne namjene (HZZ)				
	PRIHODI	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
	RASHODI	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Pomoći (Županija, Grad Kaštela Ministarstvo znanosti i obrazovanja)				
	PRIHODI	26.000,00	26.000,00	3.210,90	12,35%
	RASHODI	26.000,00	26.000,00	1.864,65	7,17%
	RAZLIKA	0,00	0,00	1.346,25	0,00%
6	Donacije				
	PRIHODI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
	RASHODI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	
	Ukupni prihodi	2.625.000,00	2.625.000,00	1.165.410,58	44,40%
	Ukupni rashodi	2.625.000,00	2.625.000,00	1.193.651,01	41,41%
	Manjak za pokriće u tekućoj godini iz financijskog plana	0,00	0,00	-28.240,43	
	Manjak prihoda i primitaka preneseni			-13.779,02	
	Višaka prihoda koji će se rasporediti u sljedećem razdoblju			-42.019,45	

Manjak prihoda iz prethodnih godina iznosi – 13.779,02 EUR. Manjak prihoda u promatranom razdoblju iznosi 28.240,43 EUR te manjak prihoda koji će se pokriti u sljedećem razdoblju iznosi 42.019,45 EUR. Manjak je nastao zbog povećanja obračunske osnovice te koeficijenta složenosti radnih mjesta za sve djelatnike Vrtića. Evidentirani su veći rashodi od prihoda zbog različitog evidentiranja rashoda za plaće (prosinac – siječanj).

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
<i>09 obrazovanje</i>	854.195,49	2.625.000,00	1.193.651,01	139,74%	45,47%
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
<i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i>	796.848,09	2.469.000,00	1.132.083,79	142,07%	45,85%
<i>Funkcijska klasifikacija</i>					
<i>096 Dodatne usluge u obrazovanje</i>	57.347,40	142.000,00	61.567,22	107,36%	43,36%

I. POSEBNI DIO

Rashodi prema programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		2.625.000,00	1.193.651,01	45,47%
RAZDJEL 021 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI		2.625.000,00	1.193.651,01	45,47%
GLAVA 02111 DJEČJI VRTIĆ		2.625.000,00	1.193.651,01	45,47%
G02	Glavni program: DRUŠTVENE DJELATNOSTI	2.625.000,00	1.193.651,01	45,47%
1201	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ I RAZVOJ ŠKOLSTVA	2.625.000,00	1.193.651,01	45,47%
A100001	Aktivnost: FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI - DJ. VRT	2.603.000,00	1.193.651,01	45,86%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.051.300,00	899.338,60	43,84%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		2.051.300,00	899.338,60	43,84%
31	Rashodi za zaposlene	1.967.300,00	861.705,75	43,80%
3111	Plaće za redovan rad	1.518.000,00	718.376,63	44,80%
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.000,00	0,00	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	200.000,00	28.259,41	14,13%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	248.300,00	115.069,71	46,34%
32	Materijalni rashodi	79.000,00	32.907,85	41,66%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.000,00	10.919,00	60,66%
3223	Energija	30.000,00	13.142,24	43,81%
3234	Komunalne usluge	14.500,00	6.181,96	42,63%
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	0,00	0,00%
3238	Računalne usluge	5.000,00	0,00	0,00%
3292	Premije osiguranja	1.500,00	1.500,00	100,00%
3295	Pristojbe i naknade	5.000,00	1.164,65	23,29%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	4.725,00	94,50%
4124	Ostala prava	5.000,00	4.725,00	94,50%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		100,00	0,00	0,00%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		100,00	0,00	0,00%
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		542.600,00	292.447,76	53,90%
Izvor 4.3. Ostali prihodi za posebne namjene		272.600,00	181.740,00	66,67%
31	Rashodi za zaposlene	272.600,00	181.740,00	66,67%
3111	Plaće za redovan rad	232.000,00	154.680,00	66,67%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.600,00	27.060,00	66,65%
Izvor 4.4. Ostali prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika		270.000,00	110.707,76	41,00%
32	Materijalni rashodi	259.200,00	107.097,05	41,32%
3211	Službena putovanja	1.100,00	244,68	22,24%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	1.510,87	37,77%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	200,00	4,50	2,25%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.000,00	9.084,56	36,34%
3222	Materijal i sirovine	162.300,00	62.382,13	38,44%
3223	Energija	4.500,00	962,14	21,38%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.000,00	835,50	20,89%
3225	Sitni inventar i autogume	2.500,00	2.022,53	80,90%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.500,00	2.298,80	65,68%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	5.500,00	3.056,43	55,57%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	15.800,00	9.200,97	58,23%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	300,00	63,72	21,24%
3234	Komunalne usluge	2.600,00	1.297,56	49,91%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	6.000,00	3.301,78	55,03%
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.800,00	1.826,50	38,05%
3238	Računalne usluge	8.000,00	3.504,80	43,81%
3239	Ostale usluge	3.000,00	1.698,07	56,60%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstav	2.900,00	1.451,52	50,05%
3292	Premije osiguranja	2.000,00	1.928,55	96,43%
3293	Reprezentacija	500,00	20,50	4,10%
3295	Pristojbe i naknade	300,00	146,84	48,95%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	400,00	254,10	63,53%
34	Financijski rashodi	2.300,00	1.370,16	59,57%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.200,00	1.370,16	62,28%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	100,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.500,00	2.240,55	26,36%
4221	Uredska oprema i namještaj	3.000,00	0,00	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.200,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.300,00	2.240,55	52,11%

Izvor 5. POMOĆI		9.000,00	1.864,65	20,72%
Izvor 5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika		9.000,00	1.864,65	20,72%
32	Materijalni rashodi	9.000,00	1.864,65	20,72%
3222	Materijal i sirovine	6.000,00	0,00	0,00%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00	1.864,65	62,16%
A100042	Aktivnost: SUFIN. PROGRAMA DJECE PREDŠKOLSKO DOBI S	11.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		11.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika		11.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	11.000,00	0,00	0,00%
3222	Materijal i sirovine	11.000,00	0,00	0,00%
A100043	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLE	5.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		5.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika		5.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00%
3222	Materijal i sirovine	5.000,00	0,00	0,00%
A100049	Aktivnost: SURADNJA SA HZZ-om U ZAPOSŁJAVANJU	4.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		4.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika		4.000,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	3.400,00	0,00	0,00%
3111	Plaće za redovan rad	2.700,00	0,00	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	700,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	600,00	0,00	0,00%
3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	200,00	0,00	0,00%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	400,00	0,00	0,00%
A100084	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA DAROVITA DJECA	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.5. Ostale pomoći proračunskih korisnika		1.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	0,00%
3222	Materijal i sirovine	1.000,00	0,00	0,00%
K100044	Kapitalni projekt: UREĐENJE DJEČJIH IGRALIŠTA DJEČJEG \	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6.2. Donacije proračunskih korisnika		1.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.000,00	0,00	0,00%

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA OPĆEG I POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA TROGIR ZA RAZDOBLJE: 01.01.2025. – 30.06.2025.

FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJEČJEG VRTIĆA TROGIR

1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – Grad Trogir

Sredstva iz izvora Opći prihodi i primici osigurava Grad Trogir kontinuirano prema mjesečnim zahtjevima Dječjeg vrtića Trogir. Prihodi iz navedenog izvora u polugodišnjem izvještajnom razdoblju iznose 1.023.303,80 €, što iznosi 43,90 % financijskog plana.

Iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici u Ustanovi su pokriveni slijedeći rashodi:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 718.376,63 €
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje za zaposlenike iznosu od 115.069,71 €
- Naknada zbog nezapošljavanja invalida u iznosu od 1.164,65 €
- Ostali rashodi za zaposlene (nagrade, potpora zbog bolesti, otpremnina, regres....) u iznosu od 28.259,41 €

- Naknada za prijevoz s posla na posao u iznosu od 10.919,00 €
- Energija u iznosu od 13.142,24 €
- Komunalne usluge u iznosu od 6.181,96 €
- Premije osiguranja u iznosu od 1.500,00 €
- Pristojbe i naknade u iznosu od 1.164,65 €
- Ostala prava -implementacija programskih rješenja – 4.725,00 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 2.051.300,00 € za rashode poslovanja Dječjeg vrtića Trogir. Rashodi su izvršeni u iznosu od 899.338,60 €, odnosno 43,84 % financijskog plana za rashode poslovanja Dječjeg vrtića Trogir.

3.2. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Vlastiti prihodi iznose 7,07 € - sredstva se odnose na prihode od kamata po viđenju na sredstva žiro-računa. Prihodi i rashodi planirani su u iznosu od 100,00 €.

4.3. OSTALI RASHODI ZA POSEBNE NAMJENE PRORAČUNSKIH KORISNIKA – FISKALNA ODRŽIVOST

Sredstva su planirana temeljem Uredbe o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića. Sredstva su planirana u iznosu od 272.600,00 € za rashode za zaposlene. Prihodi su planirani u iznosu 272.600,00 €. Sredstva su utrošena za:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 154.680,00 €
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 27.060,00 €

Rashodi su izvršeni u iznosu od 181.740,00 € odnosno 66,67 % plana, a prihodi u iznosu od 151.450,00 €, odnosno 55,56 %. Izvršivost će biti ista prilikom uplate plaće za 06/2025 godine u srpnju.

4.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PRORAČUNSKIH KORISNIKA

(Prihodi po posebnim propisima)

Sredstva uplate roditelja su sredstva koja Dječjem vrtiću Trogiru služe za namjensko korištenje i obavljanje redovite djelatnosti prema stavkama proračuna, vidljivo u tabeli proračuna.

Prihodi po posebnim propisima za navedeno izvještajno razdoblje iznose 138.888,81 €, što iznosi 51,44 % financijskog plana. Utrošeno je 110.707,76 € prema slijedećim proračunskim stavkama:

- Naknada troškova zaposlenima za dnevnice, službena putovanja djelatnika vrtića za stručno usavršavanje u iznosu 244,68 €. Izvršenje u iznosu od 22,24 % financijskog plana.
- Stručno usavršavanje zaposlenika - Edukacije odgajateljica i stručnog osoblja Dječjeg vrtića. Na seminare, edukacije te stručne ispite utrošeno je 1.510,87 €, odnosno 37,77 % financijskog plana.

- Naknada korištenja privatnog automobila u službene svrhe u iznosu od 4,50 € odnosno 2,25 % financijskog plana. Popravljen je dostavno vozilo koje je bilo u kvaru, te je dostupno za sve djelatnike za službena putovanja. Vrtić posjeduje u svom vlasništvu dva dostavna vozila.
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 9.084,56 €- najveći dio sredstava utrošen je na uredski materijal i sredstva za čišćenje i održavanje. Izvršenje u iznosu 36,34 % u odnosu na financijski plan.
- Materijal i sirovine u iznosu od 62.382,13 € – trošak prehrane djece, didaktička sredstva i potrošni materijal za djecu (olovke, boje, papir i drugi materijal potreban za odgojno-obrazovni rad). Izvršenje financijskog plana u iznosu od 38,44 %.
- Energija u iznosu od 962,14 € – odnosi se na rashode goriva i plina, rashodi za el. Energije pokrivaju se iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici – neophodni za nesmetan rad Ustanove, što iznosi 21,38 % financijskog plana.
- Materijal za održavanje u iznosu od 835,50 € – dijelovi za održavanje i sitni popravci kućnog majstora. Utrošeno je 20,89 % financijskog plana.
- Sitan inventar u iznosu od 2.022,53 € - posteljina za krevetiće, posuđe, tepisi te sitni uređaji za nesmetan rad i boravak djece u vrtiću. Utrošeno je 80,90 % financijskog plana.
- Radna odjeća i obuća u iznosu od 2.298,80 € – zaštitna odjeća i obuća za djelatnike vrtića prema Pravilniku. U 2025. godini planirana je nabava radne obuće za djelatnike vrtića. Utrošeno je 65,68 % financijskog plana.
- Rashodi za usluge na kontima skupine 323 – usluge telefona, pošte, komunalne usluge, usluge tekućeg održavanja, zdravstvene usluge (sanitarni i laboratorijski pregledi odgojiteljica, pomoćno-tehničkog osoblja), intelektualne i osobne usluge, računalne usluge (usluge održavanja računalnih programa) i ostale usluge u iznosu od 31.966,44 € – troškovi redovitih usluga bez kojih bi rad Dječjeg vrtića bio otežan. Utrošeno je 43,53 % financijskog plana.
- Naknada za rad Upravnog vijeća u iznosu od 1.451,52 € – naknada za predstavnika roditelja i odgojitelja u Upravnom vijeću. Utrošeno je 50,05 % financijskog plana.
- Premije osiguranja u iznosu 1.928,55 € – sredstva su planirana za ugovaranje police osiguranja za svu djecu koja su upisana u odgojno-obrazovne skupine, te premije osiguranja za dostavna vozila. Utrošeno je 96,43 % financijskog plana.
- Reprezentacija u iznosu od 20,50 €, odnosno 4,10 % financijskog plana. Rashodi za reprezentaciju su neznatni.
- Pristojbe i naknade u iznosu od 146,84 €, odnosno 48,95 % financijskog plana. Rashodi za javnobilježničke usluge.
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 254,10 €, odnosno 63,53 % financijskog plana.
- Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 1.370,16 € odnosno 62,28 % financijskog plana – usluga održavanja bankovnog računa.
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 8.300,00 € za nabavu uredskog namještaja, računala i računalne opreme, klima uređaja, te opreme i uređaja za rad ustanove. Rashodi se odnose na nabavu namještaja za odgojno-obrazovnu skupinu te profesionalnog štapnog miksera za potrebe centralne kuhinje. Utrošeno je 2.240,55 €, odnosno 26,36 % financijskog plana.

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 270.000,00 €, a izvršeni su u iznosu od 110.707,76 ili 41,00 % financijskog plana. Odstupanja planirano/realizirano nema.

5.5. OSTALE POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Izvor Ostale pomoći proračunskih korisnika su sredstva;

- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djeca s teškoćama
- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djece predškolskog uzrasta,
- Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa darovite djece,
- Sredstva proračuna koji nam nije nadležan – Grad Kaštela
- Sredstva proračuna koji nam nije nadležan - Županija

5.5. Suradnja sa HZZ-om u zapošljavanju

Dječji vrtić Trogir u izvještajnom razdoblju nije sklopio Ugovor o dodjeli državne potpore za sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje temeljem Mjere aktivne politike zapošljavanja.

Sredstva su u financijskom planu planirana temeljem mogućnosti sklapanja novih Ugovora sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje za plaće djelatnika koji bi se zaposlili spomenutom mjerom. Prihodi i rashodi su planirani u iznosu od 4.000,00 €.

5.5. Ministarstvo znanosti i obrazovanja - za program predškole, programe djece s teškoćama te za program darovite djece

Prihodi za izvještajno razdoblje iznose 0,00 €, odnosno 0,00 % financijskog plana. Rashodi su planirani u iznosu od 17.000,00 € za Program djeca sa teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine, te djeca sa teškoćama u posebnoj skupini 11.000,00 €, za program predškole 5.000,00 €, ta za program darovita djeca 1.000,00 €. Utrošeno je 0,00 €, odnosno 0,00 % financijskog plana za programe. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih Odluku o sufinanciranju spomenutih programa su dostavili početkom mjeseca srpnja. Sredstva će biti doznačena u drugom polugodištu, te će ista biti i namjenski utrošena.

5.5. Sredstva proračuna koji nam nije nadležan – Grad Kaštela, Županija

Temeljem potpisivanja Ugovora o načinu i uvjetima sufinanciranja programa predškolskog odgoja kojeg za potrebe Grada Kaštela realizira Dječji vrtić „Trogir“, Trogir, uplaćena su sredstva od Grada Kaštela u iznosu od 3.210,90 € (za dvoje djece koji pohađaju vrtić Grada Trogira), koji se evidentira kao prihod tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Prihodi od Županije su izostali. Prihodi i rashodi su planirani u iznosu od 9000,00 €. Utrošeno je 1.864,65 €, na usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnosno 20,72 % financijskog plana

6.2. DONACIJE PRORAČUNSKIH KORISNIKA

Prihodi od donacija proračunskih korisnika za navedeno izvještajno razdoblje iznose 0,00 €. Planirani su u iznosu od 1.000,00 €. Rashodi su planirani u iznosu od 1.000,00 €.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJ

- Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U Dječjem vrtiću Trogir nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U Dječjem vrtiću Trogir nije bilo korištenja sredstava fondova Europske unije u 2025. godini

- Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima

Dječji vrtić Trogir nije imao danih zajmova ni potraživanja po danim zajmovima.

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

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2025. godine iznosi 1.012,49 €. To su obveze prema dobavljačima koje se uredno podmiruju. Iste će biti podmirene u srpnju 2025. godine. Stanje nenaplaćenih dospjelih potraživanja za prihode (uplata roditelja) iznosi 7.890,43 €.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 2.625.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 1.165.410,58 € ili 44,40 % financijskog plana.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. ukupni rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 2.625.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 1.193.651,01 € ili 45,47 % financijskog plana. U izvještajnom razdoblju od 01.01.2025. do 30.06.2025. ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 28.240,43 € te sa prenesenim manjkom poslovanja iz prethodnih razdoblja u iznosu od 13.779,02 € daje manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 42.019,45 €.

Voditeljica računovodstva
Anita Vrbat dipl. oec , v.r.

Ravnateljica
Lovorka Buotić, mag.praesc. educ., v.r.

KLASA: 601-05/25-01/01
URBROJ: 2181-13-7/09-25-7

Predsjednica Upravnog vijeća
Sonja Novak Mijić, dr.sc., v.r.

