

Naziv obveznika: DJEČJI VRTIĆ VUKOVAR II
Poštanski broj: 32 000
Mjesto: Vukovar
Adresa sjedišta: K.A.Stepinca 46
Matični broj: 03008452
OIB: 10173264699

Razina: 21
Razdjel: 0
RKP: 37461
Šifra županije: 16
Šifra općine: 518
Šifra djelatnosti: 8510

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA VUKOVAR II ZA 2025.GODINU

Prijedlog polugodišnjeg Izvještaja o Izvršenju financijskog plana za sastavljen je na temelju članka 86. stavak 1. Zakona o proračunu (NN br. 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 24/13, 102/17, 1/20, 147/20, 85/23)

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela.

Izvještajem su iskazani financijski prihodi i primici u iznosu od 566.606,84 € (42 % u odnosu na plan) i rashodi i izdaci u iznosu od 626.902,90 € (47 % u odnosu na plan). Razlika između prihoda/primitaka i rashoda/izdataka iznosi 64.661,14 %.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić Vukovar II poslovao je sa manjkom prihoda. Razlog manjka su neuplaćena sredstva osnivača za mjesec lipanj do 30.06.2025. godine, unatoč tome sve dospjele obveze podmirene su na vrijeme.

Prema zahtjevu Osnivača izvršena je preraspodjela financijskog plana za 2025. godinu.

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Ostvarenje financijskog rezultata financijskog plana Dječjeg vrtića Vukovar II za razdoblje od I.-VI. mjeseca 2025. godine je sljedeće:

OSTVARENO U 2025.G.	IZNOS
PRIHODI	566.606,84
RASHODI	631.267,98

MANJAK PRIHODA	64.661,14
PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ 2024.G.	6.303,56
MANJAK PRIHODA ZA 2025.G.	58.357,55

Budući da su ukupni prihodi ostvareni u odnosu na plan 102 %, a ukupno ostvareni rashodi u odnosu na plan 114 % iz toga proizlazi manjak prihoda .

Dječji vrtić Vukovar II u tekućem razdoblju ostvario je manjak poslovanja u iznosu od 64.661,14 € što uz preneseni višak iz 2024. godine iznosi 58.357,55 €.

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

6 - Ukupni ostvareni prihodi u odnosu na plan izvršeni su 42 %.

63 – Pomoći - tekuće pomoći od MZOS-a ostvarene su u iznosu od 12.824,00 €

- tekuće pomoći od Općine Negoslavci su iznosu 3.450,00 €

64 – Prihodi od imovine – zatezne kamate ostvarene su u iznosu od 44,91 €

65 – Prihodi po posebnim propisima - prihodi od uplate roditelja ostvareni su u iznosu od 51.796,85 €

66 – Prihodi od pruženih usluga - prihodi od najma dvorane u iznosu od 1.665,43 € i prihodi od vođenja kraćeg programa za darovite u iznosu od 279,50 €

67 – Prihodi iz nadležnog proračuna - prihodi od Grada Vukovara za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 496.546,15 €.

3, 4 - Ukupni ostvareni rashodi u odnosu na plan izvršeni su 47 %

31 – Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 555.434,70 € ili 48 % u odnosu na financijski plan. Odnose se na redovan rad, a utrošeni su na rashode za plaće, doprinose i ostale rashode za zaposlene.

32 – Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 70.748,46 € ili 37 % u odnosu na financijski plan. Ovu skupnu čine naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju koji čine najveći dio materijalnih rashoda, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi.

34 – Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 719,74 € ili 36 % u odnosu na financijski plan

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 4.365,08 € ili 62,36 % u odnosu na financijski plan. Nabavljen je namještaj za opremanje dječjih boravaka (garderoberi, ormari, stolovi i stolice).

Stanje novčanih sredstava na dan 01.01.2025. godine iznosilo je 90.730,92 €

Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun na dan 30.06.2025. godine iznose 40.515,60 €.

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Dječji vrtić Vukovar II se u najvećem dijelu financira iz proračuna Grada Vukovar iz Općih prihoda i primitaka.

- Udio općih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima iznosi 90,96 %.
- Udio Vlastitih prihoda u ukupnim prihodima iznosi 0,01 %.
- Udio Prihoda za posebne namjene u ukupnim prihodima iznosi 9 %.
- Udio Pomoći u ukupnim prihodima iznosi 0,03 %.

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Dodatne usluge u obrazovanju ostvarene su u iznosu od 598.900,57 € i odnose se na rashode za namirnice, odnosno prehranu djece u vrtiću.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Osnovna djelatnost Dječjeg vrtića Vukovar II je odgojno obrazovni rad s djecom predškolske dobi koji se provodi u dva objekta i 11 odgojno-obrazovnih skupina.

Osnovni programi odgoja i naobrazbe provode se:

1. redoviti 10-satni program odgojno-obrazovnog rada
2. redoviti 6-satni program odgojno-obrazovnog rada s ručkom
3. redoviti 6-satni program odgojno-obrazovnog rada bez ručkom
4. obvezni program predškole
5. program odgojno-obrazovnog rada inkluzije za djecu s teškoćama u razvoju
6. kraći verificirani program različitog trajanja i namjene prema potrebama i interesima djece

Rad se provodi prema Godišnjem planu i programu rada i Kurikulu Dječjeg vrtića Vukovar II.

Pokazatelj uspješnosti :

- Zaposlen je dovoljan broj stručnih djelatnika
- Smanjen je broj djece u skupinama sa težim i lakšim teškoćama u razvoju, odnosno povećan je broj odgojitelja (asistenata) u tim skupinama.
- kontinuirano ulaganje u vrtiće i ostale materijalne rashode
- usklađenost sa Državnim pedagoškim standardom u pogledu odnosa broja odgajatelja i broja djece
- prezentacija postignuća iz rada na savjetovanjima i stručnim skupovima
- zadovoljenje osnovnih djetetovih potreba, materijalno okruženje
- zadovoljni roditelji
- napredovanje ravnateljca, odgojitelja i stručnih suradnika

KLASA: 400-03/25-01/01

URBROJ: 2196-1-12-01-25-1

Vukovar, 21.07.2025. god.

Ravnateljica

Marina Latinović univ, mag.praesc.educ.

