

Izveštaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.
I. OPĆI DIO - SAŽETAK

BROJČANA OZNAKA ILI NAZIV	Izvršenje		Izvorni plan/Rebalans DV RL.2025.	Izvršenje 01.01.2025.- 30.06.2025.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
	01.01.2024.- 30.06.2024.	2				
1			3	4	6	7

EUR

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32%	46,18%
6 PRIHODI POSLOVANJA	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32%	46,18%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	0
RASHODI UKUPNO	430.681,33	1.149.096,64	538.432,42	125,02%	46,86%
3 RASHODI POSLOVANJA	422.735,89	1.132.726,04	535.205,43	126,61%	47,25%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	7.945,44	16.370,60	3.226,99	40,61%	19,71%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-6.132,93	-15.404,67	-14.881,55	242,65%	96,60%

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	2.622,20	15.404,67	15.404,67	587,47%	100,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	2.622,20	15.404,67	15.404,67	587,47%	100,00%
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	-3.510,73	0,00	523,12	-14,90%	0

Izvršetak o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje	DV R1.2025.	Izvršenje	Indeks	Indeks
		01.01.2024.-		01.01.2025.-	4/2*100	4/3*100
6	Prihodi poslovanja	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32%	46,18%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.723,80	13.581,00	1.302,26	27,57%	9,59%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.723,80		1.302,26	27,57%	
6361	Tekuce pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.723,80		1.302,26	27,57%	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		0,00	0,00%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	92.389,38	175.278,00	89.592,27	96,97%	51,11%
652	Prihodi po posebnim propisima	92.389,38		89.592,27	96,97%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	92.389,38		89.592,27	96,97%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.075,00	7.850,00	6.060,00	292,05%	77,20%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.075,00		2.210,00	106,51%	
6615	Prihodi od pruženih usluga	2.075,00		2.210,00	106,51%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	0,00		3.850,00	0,00%	
6631	Tekuce donacije	0,00		1.250,00	0,00%	
6632	Kapitalne donacije	0,00		2.600,00	0,00%	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	325.360,22	936.982,97	426.596,34	131,12%	45,53%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	325.360,22		426.596,34	131,12%	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	325.360,22		426.596,34	131,12%	

SVEUKUPNO	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32%	46,18%
------------------	-------------------	---------------------	-------------------	----------------	---------------

Izvjestaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025. I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje	DV R1.2025.	Izvršenje	Indeks	Indeks
		01.01.2024.-		01.01.2025.-	4/2*100	4/3*100
3	Rashodi poslovanja	422.735,89	1.132.726,04	535.205,43	126,61%	47,25%
31	Rashodi za zaposlene	326.084,83	926.038,00	449.523,08	137,85%	48,54%
311	Plaće (Bruto)	275.048,63		371.478,41	135,06%	
3111	Plaće za redovan rad	275.048,63		371.478,41	135,06%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.006,76		16.750,72	334,56%	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.006,76		16.750,72	334,56%	
313	Doprinosi na plaće	46.029,44		61.293,95	133,16%	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	46.029,44		61.293,95	133,16%	
32	Materijalni rashodi	96.647,98	206.638,04	85.672,13	88,64%	41,46%
321	Naknade troškova zaposlenima	22.563,36		12.169,56	53,94%	
3211	Službena putovanja	1.461,00		639,80	43,79%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.865,60		10.808,13	54,41%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.236,76		721,63	58,35%	
322	Rashodi za materijal i energiju	55.140,32		52.956,31	96,04%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.740,19		8.877,92	82,66%	
3222	Materijal i sirovine	32.661,48		30.244,84	92,60%	
3223	Energija	9.514,34		10.693,01	112,39%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	74,89		49,56	66,18%	
3225	Stolni inventar i autogume	46,87		1.401,77	2990,76%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.102,55		1.689,21	80,34%	
323	Rashodi za usluge	18.193,22		19.601,59	107,74%	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	650,16		657,28	101,10%	

3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.873,90	9.400,95	119,39%
3234	Komunalne usluge	5.600,48	5.950,21	106,24%
3235	Zakupnine i najamnine	958,45	814,13	84,94%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.262,23	605,38	47,96%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.390,00	1.280,76	92,14%
3238	Računalne usluge	438,00	729,88	166,64%
3239	Ostale usluge	20,00	163,00	815,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	751,08	944,67	125,77%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	435,82	515,06	118,18%
3292	Premije osiguranja	199,95	199,95	100,00%
3293	Reprezentacija	35,00	21,78	62,23%
3295	Pristojbe i naknade	63,72	63,72	100,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16,59	144,16	868,96%
34	Financijski rashodi	3,08	10,22	331,82%
343	Ostali financijski rashodi	3,08	10,22	331,82%
3433	Zatezne kamate	3,08	8,89	288,64%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	1,33	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.945,44	16.370,60	40,61%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.945,44	3.226,99	40,61%
422	Postrojenja i oprema	7.945,44	3.226,99	40,61%
4221	Uredska oprema i namještaj	61,88	2.245,49	28,26%
4222	Komunikacijska oprema	42,90	1.618,48	2615,51%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.618,49	0,00	0,00%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.222,17	627,01	14,85%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	981,50	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	981,50	0,00%
SVEUKUPNO		430.681,33	538.432,42	125,02%
		1.149.096,64	46,86%	

Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 01.01.2024.-	DV R1.2025.	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	Opći prihodi i primici	325.360,22	752.982,97	317.624,34	97,62%	42,18%
11	Opći prihodi i primici	325.360,22	752.982,97	317.624,34	97,62%	42,18%
2	Doprinosi / Vlastiti prihodi (izvor iz 2024.)	2.075,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
21	Vlastiti prihodi (izvor iz 2024.)	2.075,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	Vlastiti prihodi/Prihodi za pn (izvor iz 2024.)	92.389,38	4.000,00	2.210,00	2,39%	55,25%
31	Prihodi za posebne namjene (izvor iz 2024.)	92.389,38	0,00	0,00	0,00%	0,00%
33	Vlastiti prihodi	0,00	4.000,00	2.210,00	0,00%	55,25%
4	Prihodi za posebne namjene/Pomoći (izvor iz 2024)	4.723,80	175.278,00	89.592,27	1896,61%	51,11%
41	Pomoći (izvor iz 2024.)	4.723,80	0,00	0,00	0,00%	0,00%
44	Prihodi za posebne namjene	0,00	175.278,00	89.592,27	0,00%	51,11%
5	Pomoći	0,00	197.581,00	110.274,26	0,00%	55,81%
55	Pomoći	0,00	197.581,00	110.274,26	0,00%	55,81%
6	Donacije	0,00	3.850,00	3.850,00	0,00%	100,00%
66	Donacije	0,00	3.850,00	3.850,00	0,00%	100,00%
SVEUKUPNO		424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32%	46,18%

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 01.01.2024.-	DV R1.2025.	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	Opći prihodi i primici	336.431,11	743.000,00	340.654,32	101,26%	45,85%
11	Opći prihodi i primici	336.431,11	743.000,00	340.654,32	101,26%	45,85%
2	Doprinosi / Vlastiti prihodi (izvor iz 2024.)	2.032,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
21	Vlastiti prihodi (izvor iz 2024.)	2.032,88	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3	Vlastiti prihodi/Prihodi za pn (izvor iz 2024.)	75.836,32	4.000,00	806,67	1,06%	20,17%
31	Prihodi za posebne namjene (izvor iz 2024.)	75.836,32	0,00	0,00	0,00%	0,00%
33	Vlastiti prihodi	0,00	4.000,00	806,67	0,00%	20,17%
4	Prihodi za posebne namjene/Pomoći (izvor iz 2024)	2.959,08	198.995,04	82.868,69	2800,49%	41,64%
41	Pomoći (izvor iz 2024.)	2.959,08	0,00	0,00	0,00%	0,00%
44	Prihodi za posebne namjene	0,00	175.278,00	71.514,67	0,00%	40,80%
49	Prihodi za posebne namjene rezultat	0,00	23.717,04	11.354,02	0,00%	47,87%
5	Pomoći	0,00	199.251,60	110.252,76	0,00%	55,33%
55	Pomoći	0,00	197.581,00	110.252,76	0,00%	55,80%
59	Pomoći rezultat	0,00	1.670,60	0,00	0,00%	0,00%
6	Donacije	0,00	3.850,00	3.849,98	0,00%	100,00%
66	Donacije	0,00	3.850,00	3.849,98	0,00%	100,00%
9	Rezultat (izvor iz 2024.)	13.421,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%

91	Rezultat (izvor iz 2024.)	13.421,94	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	SVEUKUPNO	430.681,33	1.149.096,64	538.432,42	125,02%	46,86%

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 01.01.2024.-	DV R1.2025.	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
09	Obrazovanje	430.681,33	1.149.096,64	538.432,42	125,02%	46,86%
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	398.019,85	1.079.096,64	508.201,10	127,68%	47,10%
096	Dodatne usluge u obrazovanju	32.661,48	70.000,00	30.231,32	92,56%	43,19%
SVEUKUPNO		430.681,33	1.149.096,64	538.432,42	125,02%	46,86%

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DIEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 3638970954

Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO - B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 01.01.2024.-	DV R1.2025.	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
		0,00		0,00	0,00%	
		0,00		0,00	0,00%	

Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO - B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIMICI

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 01.01.2024.-	DV R1.2025.	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
#Type!		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
#Type!		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
SVEUKUPNO		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Izveštaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO - B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - IZDACI

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 01.01.2024.-	DV R1.2025. 01.01.2025.-	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
#Typel		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
#Typel		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	SVEUKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA

DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ

Trg braće Radić 4, Ozalj

OIB: 36389970954

Izvještaj o izvršenju proračuna za razdoblje 01.01.2025. do 30.06.2025.

II. POSEBNI DIO

Brojčana oznaka Račun	Naziv	DV R1.2025.	Izvršenje 01.01.2025.-	Indeks 3/2*100
RAZDIJEL: 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL				
GLAVA: 00205 PRORAČUNSKI KORISNIK: 27484-DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ				
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	743.000,00	340.654,32	45,85%
Izvor: 33	Vlastiti prihodi	4.000,00	806,67	20,17%
Izvor: 44	Prihodi za posebne namjene	175.278,00	71.514,67	40,80%
Izvor: 49	Prihodi za posebne namjene rezultat	23.717,04	11.354,02	47,87%
Izvor: 55	Pomoći	197.581,00	110.252,76	59,22%
Izvor: 59	Pomoći rezultat	1.670,60	0,00	0,00%
Izvor: 66	Donacije	3.850,00	3.849,98	100,00%
Program: 2015 FINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ		1.149.096,64	538.432,42	46,86%
Akt/projekt: OBAVLJANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJEČJEG VRTIĆA A201510		1.132.726,04	535.205,43	47,25%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	743.000,00	340.654,32	45,85%
31	Rashodi za zaposlene	703.000,00	326.643,69	46,46%
3111	Plaće za redovan rad		279.680,12	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		3.650,00	

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		43.313,57	
32	Materijalni rashodi	40.000,00	14.010,63	35,03%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		9.978,63	
3223	Energija		4.032,00	
Izvor: 33	Vlastiti prihodi	4.000,00	806,67	20,17%
31	Rashodi za zaposlene	2.000,00	806,67	40,33%
3111	Plaće za redovan rad		806,67	
32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
Izvor: 44	Prihodi za posebne namjene	173.178,00	70.887,66	40,93%
31	Rashodi za zaposlene	33.038,00	13.100,72	39,65%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		13.100,72	
32	Materijalni rashodi	140.090,00	57.776,72	41,24%
3211	Službena putovanja		639,80	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		829,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		721,63	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.986,94	
3222	Materijal i sirovine		22.844,84	
3223	Energija		5.613,67	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		49,56	
3225	Stini inventar i autogume		151,77	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.689,21	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		657,28	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		7.450,95	
3234	Komunalne usluge		5.950,21	
3235	Zakupnine i najamnine		814,13	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		539,68	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3238	Računalne usluge		729,88	
3239	Ostale usluge		163,00	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		515,06	
3292	Premije osiguranja		199,95	
3293	Reprezentacija		21,78	
3295	Pristojbe i naknade		63,72	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		144,16	
34	Financijski rashodi	50,00	10,22	20,44%

3433	Zatezne kamate			8,89	
3434	Ostali nespomenuti finansijski rashodi			1,33	
Izvor: 49	Prihodi za posebne namjene rezultat	23.717,04	11.354,02	47,87%	
31	Rashodi za zaposlene	4.000,00	0,00	0,00%	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00		
32	Materijalni rashodi	19.717,04	11.354,02	57,58%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		890,98		
3222	Materijal i sirovine		7.400,00		
3223	Energija		1.047,34		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.950,00		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		65,70		
3293	Reprezentacija		0,00		
Izvor: 55	Pomoći	187.581,00	110.252,76	58,78%	
31	Rashodi za zaposlene	184.000,00	108.972,00	59,22%	
3111	Plaće za redovan rad		90.991,62		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		17.980,38		
32	Materijalni rashodi	3.581,00	1.280,76	35,77%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00		
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.280,76		
Izvor: 66	Donacije	1.250,00	1.250,00	100,00%	
32	Materijalni rashodi	1.250,00	1.250,00	100,00%	
3225	Sitni inventar i autogume		1.250,00		
Akt/projekt: K201511	OPREMANJE DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ	16.370,60	3.226,99	19,71%	
Izvor: 44	Prihodi za posebne namjene	2.100,00	627,01	29,86%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.100,00	627,01	29,86%	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		627,01		
4262	Ulaganja u računalne programe		0,00		
Izvor: 55	Pomoći	10.000,00	0,00	0,00%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	0,00%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00		
Izvor: 59	Pomoći rezultat	1.670,60	0,00	0,00%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.670,60	0,00	0,00%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00		

Izvor: 66 Donacije	2.600,00	2.599,98	100,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.600,00	2.599,98	100,00%
4221 Uredska oprema i namještaj		1.618,48	
4262 Ulaganja u računalne programe		981,50	
SVEUKUPNO	1.149.096,64	538.432,42	46,86%

IZVJEŠTAJI I OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ OZALJ ZA 2025. GODINU

Odredbama članaka 81.-86. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) utvrđena je obveza izrade polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne samouprave za proteklu godinu te dostave upravljačkom tijelu na usvajanje, najkasnije do 31. srpnja tekuće godine. Upravno vijeće Vrtića dužno je prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana dostaviti Jedininstvenom upravnom odjelu Grada Ozlja, Odsjeku za proračun, financije i gospodarstvo najkasnije do 20. kolovoza 2025. godine.

Tijekom 2025. godine financiranje javnih rashoda izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko planskih dokumenata:

- Financijskog plana za 2025. godinu s projekcijom za 2026. i 2027. godinu
- I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu

Slijedom odredbi Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine 85/23) polugodišnji izvještaj sadrži:

1. Opći dio izvještaja:

- A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- B. Račun prihoda i rashoda,
- C. Račun financiranja.

B. Račun prihoda i rashoda iskazuje se u sljedećim tablicama:

- *Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji,*
- *Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja,*
- *Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.*

C. Račun financiranja iskazuje se u sljedećim tablicama:

- *Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,*
- *Račun financiranja prema izvorima financiranja.*

- *preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima*

2. **Posebni dio izvještaja** sadrži izvještaj po programskoj klasifikaciji iskazan po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

3. **Obrazloženje** izvještaja o izvršenju:

a) Obrazloženje općeg dijela izvještaja

a) Obrazloženje općeg dijela izvještaja sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

4. **Posebni izvještaji**

- a) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- b) izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Slijedom naprijed navedenog, u nastavku se daju izvještaji i obrazloženja kako slijedi:

1. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

PRIHODI I RASHODI OSTVARENI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2025. GODINE

Tablica broj 1: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka za razdoblje 01.01.-30.06.2025. godinu:

red. br.	OPIS	Izvršenje 01.01.-30.06.2024.	Financijski plan za 2025. godinu, R1.	Izvršenje 01.01.-30.06.2025.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
A.	UKUPNI PRIHODI	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	46,18
1.	Prihodi poslovanja	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	46,18
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	xx
B.	UKUPNI RASHODI	430.681,33	1.149.096,64	538.432,42	46,86
1.	Rashodi poslovanja	422.735,89	1.132.726,04	535.205,43	47,25
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.945,44	16.370,60	3.226,99	19,17
C.	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA (A-B)	-6.132,93	-15.404,67	-14.881,55	xx
D.	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	2.622,20	15.404,67	15.404,67	xx
E.	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	xx
F.	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	xx
F.	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-	0,00	-	xx

Iz tablice je vidljivo da su u prvoj polovici 2025. godine ukupni prihodi ostvareni u iznosu od 523.550,87 EUR, što u odnosu na plan za 2025. godinu predstavlja izvršenje od 46,18%. Ukupni se prihodi odnose na prihoda poslovanja.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 538.432,42 EUR, što je 46,86% izvršenja plana za 2025. godinu, a sastoje se od rashoda poslovanja ostvarenih u iznosu od 535.205,43 EUR i rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 3.226,99 EUR.

Iz navedenog proizlazi razlika između ostvarenih ukupnih prihoda i rashoda, odnosno manjak prihoda Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj ostvaren u 2025. godini, u iznosu od 14.881,55 EUR.

Ukupno iskorišteni višak prihoda iz 2024. godine prema izvorima ostvaren je u iznosu od 11.354,02 EUR.

PRIHODI I PRIMICI OSTVARENI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2025. GODINE

Tablica broj 2: Pregled planiranih i ostvarenih prihoda/primitaka za razdoblje
01.01.-30.06.2025. godinu:

Red. br.	OPIS	Izvršenje 01.01.- 30.06.2024.	Financijski plan za 2025. godinu, R1.	Izvršenje 01.01.- 30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4	Udio (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Prihodi poslovanja	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32	46,18	100,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.723,80	13.581,00	1.302,26	27,57	9,59	0,24
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.723,80	xx	1.302,26	xx	xx	xx
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	92.389,38	175.278,00	89.592,27	96,97	51,11	17,12
652	Prihodi po posebnim propisima	92.389,38	xx	89.592,27	xx	xx	xx
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.075,00	7.850,00	6.060,00	292,05	77,20	1,15
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.075,00	xx	2.210,00	xx	xx	xx
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	0,00	xx	3.850,00	xx	xx	xx
67	Prihodi iz proračuna	325.360,22	936.982,97	426.596,34	131,12	45,53	81,49
671	Prihodi iz proračuna za financiranje djelatnosti proračunskih korisnika	325.360,22	xx	426.596,34	xx	xx	xx
2.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	xx	xx	xx
3.	UKUPNI PRIHODI	424.548,40	1.133.691,97	523.550,87	123,32	46,18	100,00
4.	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	xx	xx	xx

Ukupni prihodi, za 2025. godinu, planirani su u iznosu od 1.133.691,97 EUR, a ostvareni su u iznosu od 523.550,87 EUR, uz izvršenje plana od 46,18%. U ukupnom iznosu prihodi se odnose na prihode poslovanja.

Prihodi od pomoći - u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od pomoći, sudjeluju s udjelom od 0,24%. Ostvareni su u iznosu od 1.302,26 EUR. Ostvareni prihodi odnose se na:

- tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – državni proračun – psihološka krizna intervencija, predškola i djeca s teškoćama u integraciji i razvoju (nacionalne manjine, 1. ciklus).

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada - u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi po

posebnim propisima sudjeluju udjelom od 17,12%. Ostvareni su u iznosu od 89.592,27 EUR i odnose se na sufinanciranje cijene vrtića koju podmiruju roditelji.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima - u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi od pruženih usluga (igraonice) i donacija sudjeluju s udjelom od 1,15%. Ostvareni prihodi u iznosu od 2.210,00 EUR odnose se na prihode od usluga, dok se u iznosu od 3.850,00 EUR odnose na donacije (DM Tekstil, Plodine).

Prihodi iz nadležnog proračuna - u odnosu na ukupno ostvarene prihode, prihodi iz proračuna sudjeluju s udjelom od 81,49%. Ostvareni su u iznosu od 426.596,34 EUR. U ukupnom iznosu odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja.

RASHODI I IZDACI U RAZDOBLJU 01.01.-30.06.2025. GODINE

Tablica broj 3: Pregled planiranih i ostvarenih rashoda i izdataka u razdoblju 01.01.-30.06.2025. godine:

red br	OPIS	Izvršenje 01.01.-30.06.2024.	Financijski plan za 2025. godinu, R1.	Izvršenje 01.01.-30.06.2025.	Indeks 5/3	Indeks 5/4	Udio (%)
1	2	5	4	5	6	7	8
1.	Rashodi poslovanja	422.735,89	1.132.726,04	535.205,43	126,61	47,25	99,40
31	Rashodi za zaposlene	326.084,83	926.038,00	449.523,08	137,85	48,54	83,48
311	Plaće	275.048,63	xx	371.478,41	135,06	xx	xx
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.006,76	xx	16.750,72	334,56	xx	xx
313	Doprinosi na plaće	46.029,44	xx	61.293,95	133,16	xx	xx
32	Materijalni rashodi	96.647,98	206.638,04	85.672,13	88,64	41,46	15,91
321	Naknade troškova zaposlenima	22.563,36	xx	12.169,56	53,94	xx	xx
322	Rashodi za materijal i energiju	55.140,32	xx	52.956,31	96,04	xx	xx
323	Rashodi za usluge	18.193,22	xx	19.601,59	107,74	xx	xx
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	751,08	xx	944,67	125,77	xx	xx
34	Financijski rashodi	3,08	50,00	10,22	331,82	20,44	0,01
343	Ostali financijski rashodi	3,08	xx	10,22	331,82	xx	xx
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.945,44	16.370,60	3.226,99	40,61	19,71	0,60
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.945,44	16.370,60	3.226,99	40,61	19,71	0,60
422	Postrojenja i oprema	7.945,44	xx	2.245,49	28,26	xx	xx
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	xx	981,50	0,00	xx	xx
	UKUPNI RASHODI	430.681,33	1.149.096,64	538.432,42	125,02	46,86	100,00

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 535.205,43 EUR, što predstavlja izvršenje plana od 47,25%. U odnosu na isto razdoblje 2025. godine, rashodi poslovanja bilježe povećanje od 26,61%. Udio ostvarenih rashoda poslovanja u ukupnim rashodima iznosi 99,40%, a čine ih:

Rashodi za zaposlene čine 83,48% ukupnih rashoda, a ostvareni su u iznosu od 449.523,08 EUR. Na plaće radnika izdvojeno je 371.478,41 EUR. Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 16.750,72 EUR, a odnose se na dar u naravi

(Uskrs) u iznosu od 4.500,72 EUR, te na regres u iznosu od 12.250,00 EUR. Doprinosi na plaće ostvareni su u iznosu od 61.293,95 EUR.

Materijalni rashodi čine 15,91% ukupnih rashoda. Ostvareni su u iznosu od 85.672,13 EUR, te izvršenje u odnosu na plan iznosi 41,46%.

Utrošeno je 639,80 EUR na službena putovanja, 10.808,13 EUR na troškove naknade za prijevoz i rad na terenu, 721,63 EUR na stručno osposobljavanje zaposlenika, 8.877,92 EUR na uredski materijal i ostale materijalne rashode, 30.244,84 EUR na namirnice i lijekove, 10.693,01 EUR na energiju, 49,56 EUR na materijal za tekuće i investicijsko održavanje, 1.401,77 EUR na sitni inventar, 1.689,21 EUR na službenu i zaštitnu odjeću i obuću, 657,28 EUR na troškove telefona i pošte, 9.400,95 EUR na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, 5.950,21 EUR na komunalne usluge, 814,13 EUR na najam opremu, 605,38 EUR na zdravstvene usluge, 1.280,76 EUR na intelektualne usluge, 729,88 EUR na računalne usluge, 163,00 EUR na ostale usluge, 515,06 EUR na rad upravnog vijeća, 199,95 EUR na premije osiguranja, 21,78 EUR na reprezentaciju, 63,72 EUR na pristojbe i naknade te 144,16 EUR na ostale nespomenute rashode.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 10,22 EUR i odnose se na zatezne kamate u iznosu od 8,89 EUR i ostale nespomenute financijske rashode u iznosu od 1,33 EUR.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 3.226,99 EUR, što predstavlja izvršenje plana od 19,71%. Udio ostvarenih rashoda za nabavu nefinancijske imovine u ukupnim rashodima iznosi 0,60%, a čine ih:

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – odnose se na rashode za opremu vrtića.

Tablica broj 4.: Pregled prihoda i rashoda prema izvorima financiranja u razdoblju 01.01.-30.06.2025. godine:

Izvori financiranja	PRIHODI	RASHODI
11 - opći prihodi i primici	317.624,34	340.654,32
33 - vlastiti prihodi	2.210,00	806,67
44 - prihodi za posebne namjene	89.592,27	71.514,67
49 - prihodi za posebne namjene rezultat	0,00	11.354,02
55 - pomoći	110.274,26	110.252,76
552 –državni proračun	1.302,26	1.280,76
558 – fiskalna održivost vrtića	108.972,00	108.972,00
66 - donacije	3.850,00	3.849,98

- *Obzirom na promjenu Pravilnika o proračunskim klasifikacijama podaci u izvršenju 2024. godine prikazani su na izvorima financiranja kako su planirani i ostvareni u 2024. godini.*

OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA FINANCIJSKOG PLANA - REZULTAT

Tablica broj 5.: Prikaz rezultata poslovanja

IZVOR FINANCIRANJA	PRIHODI	RASHODI	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	784.495,21	773.759,39	10.735,52
Opći prihodi i primici	573.735,21	562.999,39	
Opći prihodi i primici fiskalna održivost vrtića	210.760,00	210.760,00	
MANJAK IZ 2023. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-20.718,79		-20.718,79
UKUPNO OPĆI PRIHODI I PRIMICI			-9.982,97

VLASTITI PRIHODI	3.039,34	3.039,34	0,00
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	182.201,24	160.640,30	21.560,94
VIŠAK IZ 2023. VLASTITI PRIHODI		12.088,35	
POMOĆI	13.043,90	9.217,20	3.826,70
Državni proračun	10.887,80	9.217,20	1.670,60
Pomoći EU projekt	2.156,10	0,00	2.156,10
VIŠAK IZ 2023. POMOĆI		10.252,64	
DONACIJE	90,00	90,00	0,00
VIŠAK IZ 2023. DONACIJE		1.000,00	
UKUPNO REZULTAT 2024.	982.869,69	970.087,22	12.782,47
REZULTAT 2023.			2.622,20
SVEUKUPAN REZULTAT			15.404,67

Poslovni rezultat, odnosno razlika između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda, Dječjeg vrtić Zvončić Ozalj u 2024. godini ostvaren je u iznosu od 12.782,40 EUR. Uvažavajući višak iz prethodne 2023. godine u iznosu od 2.622,20 EUR ukupni rezultat odnosno višak utvrđen je u iznosu od 15.404,67 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici manjak od 9.982,97 EUR, izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak 21.560,94 EUR, izvor financiranja pomoći višak 1.670,60 EUR, izvor financiranja pomoći projekt-sredstva povrat u predfinanciranje iz prihoda po posebnim namjenama 2.156,10 EUR). U navedenom slučaju radi se o metodološkom manjku iz izvora financiranja opći prihodi i primici koji nastaje obzirom da se rashodi knjiže u i siječnju naredne godine, a prihodi se priznaju zaključno sa 31.12. izvještajne godine.

Ukupno iskorišteni višak prihoda iz 2024. godine prema izvorima ostvaren je u iznosu od 11.354,02 EUR.

Struktura prema izvorima financiranja prikazana je u tablici broj 5.

PODACI O STANJU NOVČANIH SREDSTAVA NA PODRAČUNU DJEČJEG VRTIĆA ZVONČIĆ OZALJ

- Stanje na dan 01.01.2025. godine 47.516,23 EUR
- Stanje na dan 30.06.2025. godine 0,00 EUR.
- Podračun je zatvoren u siječnju 2025. godine

RAČUN FINANCIRANJA

Obzirom da Dječji vrtić Zvončić Ozalj nije ostvario niti primitke niti imao izdatke u razdoblju od 01.01.-30.06.2025. godine, tablični prikaz ne sadrži podatke o Računu financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja.

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji iskazani su na 091 predškolsko i osnovno obrazovanje u iznosu od 508.201,10 EUR te na 096 dodatne usluge u obrazovanju u iznosu od 30.231,32 EUR.

2. POSEBNI IZVJEŠTAJI

a) IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Proračunski korisnik Dječji vrtić Zvončić Ozalj u razdoblju od 01.01.-30.06.2025. godine nije se zaduživao na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

b) IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Proračunski korisnik Dječji vrtić Zvončić Ozalj u razdoblju od 01.01.-30.06.2025. godine nije davao jamstva niti vršio plaćanja po protestiranim jamstvima.

KLASA: 400-03/25-01/02

UR.BR: 2133-81-03-25-01

U Ozlju, 25.07. 2025. godine

RAVNATELJICA:

Melita Golub, mag. praesc. educ.



Melita Golub

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Darko Gorščak

Darko Gorščak

