



*Dječji vrtić*  
Sisak Stari

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

## Sadržaj

<b>I. OPĆI DIO</b> .....	3
A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja .....	3
B. Račun prihoda i rashoda.....	4
1. Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja .....	4
2. Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji.....	5
3. Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji.....	7
C. Račun Financiranja .....	7
1. Račun financiranja prema izvorima .....	7
2. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.....	8
D. Višak prihoda .....	8
<b>II. POSEBNI DIO</b> .....	9
A. Izvršenje rashoda i izdataka .....	9
<b>III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA</b> .....	13
A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka .....	13
B. Obrazloženje prenesenog viška/manjka Financijskog plana .....	13
<b>IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA</b> .....	14
A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata.....	14
<b>V. POSEBNI IZVJEŠTAJ</b> .....	16
A. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije - Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak .....	16

## I. OPĆI DIO

### A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	1.462.865,95	3.857.532,00	2.031.926,99	138,90%	52,67%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.462.865,95</b>	<b>3.857.532,00</b>	<b>2.031.926,99</b>	<b>138,90%</b>	<b>52,67%</b>
3 Rashodi poslovanja	1.596.872,10	3.760.174,00	2.010.681,50	125,91%	53,47%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.335,21	68.552,00	5.436,33	232,80%	7,93%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.599.207,31</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>126,07%</b>	<b>52,66%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-136.341,36</b>	<b>28.806,00</b>	<b>15.809,16</b>	<b>-11,60%</b>	<b>54,88%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.806,00</b>	<b>-28.805,42</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA</b>					
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>-136.341,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.996,26</b>	<b>9,53%</b>	<b>0,00%</b>

B. Račun prihoda i rashoda

1. Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.462.865,95</b>	<b>3.857.532,00</b>	<b>2.031.926,99</b>	<b>138,90%</b>	<b>52,67%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.078.132,17	2.655.295,00	1.487.492,07	137,97%	56,02%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.078.132,17	2.655.295,00	1.487.492,07	137,97%	56,02%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	295.130,22	607.000,00	294.724,87	99,86%	48,55%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	295.130,22	607.000,00	294.724,87	99,86%	48,55%
Izvor 5. POMOĆI	89.603,56	591.237,00	249.710,05	278,68%	42,24%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU	66.241,47	70.522,00	53.872,19	81,33%	76,39%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	23.362,09	501.715,00	195.837,86	838,27%	39,03%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		18.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		4.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		4.000,00		0,00%	0,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>1.599.207,31</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>126,07%</b>	<b>52,66%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.078.132,17	2.655.295,00	1.505.102,47	139,60%	56,68%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.078.132,17	2.655.295,00	1.505.102,47	139,60%	56,68%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	400.980,18	646.772,00	297.594,19	74,22%	46,01%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	400.980,18	646.772,00	297.594,19	74,22%	46,01%
Izvor 5. POMOĆI	120.094,96	520.807,00	213.421,17	177,71%	40,98%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU	97.055,86	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	23.039,10	501.807,00	213.421,17	926,34%	42,53%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		18.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE		5.852,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		5.852,00		0,00%	0,00%

2. Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>1.462.865,9</b>	<b>3.857.532,0</b>	<b>2.031.926,9</b>		
	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>138,90%</b>	<b>52,67%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>11.681,40</b>	<b>125.830,00</b>	<b>68.188,35</b>	<b>583,73%</b>	<b>54,19%</b>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.681,40		14.316,16	122,56%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.681,40		14.316,16	122,56%	
638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava			53.872,19	0,00%	
6382 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava			53.872,19	0,00%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>295.130,22</b>	<b>607.000,00</b>	<b>294.724,87</b>	<b>99,86%</b>	<b>48,55%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	295.130,22		294.724,87	99,86%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	295.130,22		294.724,87	99,86%	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>		<b>4.000,00</b>		<b>0,00%</b>	
	<b>1.156.054,3</b>	<b>3.120.702,0</b>	<b>1.669.013,7</b>		
	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>144,37%</b>	<b>53,48%</b>
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>					
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.156.054,3		1.669.013,7		
	3		7	144,37%	
	1.156.054,3		1.669.013,7		
	3		7	144,37%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja					
	<b>1.596.872,1</b>	<b>3.760.174,0</b>	<b>2.010.681,5</b>		
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125,91%</b>	<b>53,47%</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>1.177.819,7</b>	<b>2.886.900,0</b>	<b>1.649.136,5</b>		
	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>140,02%</b>	<b>57,12%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>			1.384.885,6		
311 Plaće (Bruto)	980.850,68		4	141,19%	
			1.384.885,6		
3111 Plaće za redovan rad	980.850,68		4	141,19%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	42.425,47		53.125,34	125,22%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	42.425,47		53.125,34	125,22%	
313 Doprinosi na plaće	154.543,64		211.125,54	136,61%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	154.543,64		211.125,54	136,61%	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>419.052,30</b>	<b>872.774,00</b>	<b>361.544,98</b>	<b>86,28%</b>	<b>41,42%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	68.360,76		57.711,60	84,42%	
3211 Službena putovanja	1.584,93		1.589,20	100,27%	

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	62.662,45		52.583,42	83,92%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	4.113,38		3.538,98	86,04%	
322 Rashodi za materijal i energiju	242.748,71		221.450,05	91,23%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	52.943,72		38.613,50	72,93%	
3222 Materijal i sirovine	138.998,17		123.341,28	88,74%	
3223 Energija	39.534,39		44.423,89	112,37%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.543,21		12.403,87	189,57%	
3225 Sitni inventar i auto gume	1.856,17		2.443,51	131,64%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.873,05		224,00	7,80%	
323 Rashodi za usluge	100.679,87		74.449,14	73,95%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.655,33		15.052,78	141,27%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.922,21		23.035,70	258,18%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.981,68		540,00	13,56%	
3234 Komunalne usluge	16.391,36		14.608,02	89,12%	
3235 Zakupnine i najamnine	7.238,16		7.332,94	101,31%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.158,48		3.294,23	104,30%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	46.399,36		6.263,44	13,50%	
3238 Računalne usluge	2.563,69		2.653,80	103,51%	
3239 Ostale usluge	1.369,60		1.668,23	121,80%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.262,96		7.934,19	109,24%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.329,30		4.385,52	101,30%	
3292 Premije osiguranja	1.098,62		1.684,31	153,31%	
3293 Reprerentacija	336,17		512,48	152,45%	
3295 Pristojbe i naknade	1.379,42		1.089,88	79,01%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	119,45		262,00	219,34%	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>0,01</b>	<b>500,00</b>		<b>0,00%</b>	
343 Ostali financijski rashodi	0,01			0,00%	
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,01			0,00%	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.335,21</b>	<b>68.552,00</b>	<b>5.436,33</b>	<b>232,80%</b>	<b>7,93%</b>
<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>200,00</b>		<b>0,00%</b>	
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.335,21</b>	<b>68.352,00</b>	<b>5.436,33</b>	<b>232,80%</b>	<b>7,95%</b>
422 Postrojenja i oprema	2.335,21		5.436,33	232,80%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.335,21		5.436,33	232,80%	

3. Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2023 1	Izvorni plan 2024 2	Izvršenje 2024 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>1.599.207,31</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>126,07%</b>	<b>52,66%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje</b>	<b>1.599.207,31</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>126,07%</b>	<b>52,66%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</b>	<b>1.599.207,31</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>126,07%</b>	<b>52,66%</b>

C. Račun Financiranja

1. Račun financiranja prema izvorima

Račun / opis	Izvršenje 2023. 1	Izvorni plan 2024. 2	Izvršenje 2024. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>					
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>		<b>112.238,00</b>	<b>78.938,96</b>		<b>70,33%</b>
<b>4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>39.772,00</b>	<b>23.122,24</b>		<b>58,14%</b>
<b>4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>		<b>39.772,00</b>	<b>23.122,24</b>		<b>58,14%</b>
<b>5. POMOĆI</b>		<b>70.614,00</b>	<b>53.964,64</b>		<b>76,42%</b>
<b>5.2. Pomoći od institucija i tijela EU</b>		<b>70.522,00</b>	<b>53.872,19</b>		<b>76,39%</b>
<b>5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</b>		<b>92,00</b>	<b>92,45</b>		<b>100,49%</b>
<b>6. DONACIJE</b>		<b>1.852,00</b>	<b>1.852,08</b>		<b>100,00%</b>
<b>6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>		<b>1.852,00</b>	<b>1.852,08</b>		<b>100,00%</b>

2. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>					
<b>NETO FINANCIRANJE</b>		-28.806,00	-28.805,42		100,00%
<b>9 Vlastiti izvori</b>		-28.806,00	-28.805,42		100,00%
<b>92 Rezultat poslovanja</b>		-28.806,00	-28.805,42		100,00%
922 Višak/manjak prihoda			-28.805,42		
9221 Višak prihoda			25.066,77		
9222 Manjak prihoda			53.872,19		
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>		-28.806,00	-28.805,42		100,00%

D. Višak prihoda

Izvori financiranja		Rezultati poslovanja po izvorima
		€
1.	OPĆI PRIHODI	-228.054,64
4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	39.772,25
5.	POMOĆI	-77.909,16
6.	DONACIJE	1.852,08
Ukupno		-264.339,47



## II. POSEBNI DIO

### A. Izvršenje rashoda i izdataka

Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Funkcijska	Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024 1	Izvršenje 2024 2	Indeks 2/1 3
		<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>52,66%</b>
		<b>RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJE I CIVILNO DRUŠTVO</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>52,66%</b>
		<b>GLAVA 00402 VRTIĆI</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>52,66%</b>
		<b>PROR. KORISNIK 28895 DJEČJI VRTIĆ SISAK STARI</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>52,66%</b>
		Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.655.295,00	1.505.102,47	56,68%
		Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.655.295,00	1.505.102,47	56,68%
		Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	646.772,00	297.594,19	46,01%
		Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	646.772,00	297.594,19	46,01%
		Izvor 5. POMOĆI	520.807,00	213.421,17	40,98%
		Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	501.807,00	213.421,17	42,53%
		Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna	1.000,00	0,00	0,00%
		Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova	18.000,00	0,00	0,00%
		Izvor 6. DONACIJE	5.852,00	0,00	0,00%
		Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	5.852,00	0,00	0,00%
	<b>1001</b>	<b>Program: REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI</b>	<b>3.828.726,00</b>	<b>2.016.117,83</b>	<b>52,66%</b>
<b>0911</b>	<b>A100032</b>	<b>Aktivnost: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE</b>	<b>2.792.400,00</b>	<b>1.586.734,37</b>	<b>56,82%</b>
		Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.505.000,00	1.433.373,47	57,22%
		Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.505.000,00	1.433.373,47	57,22%
	<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>2.505.000,00</b>	<b>1.433.373,47</b>	<b>57,22%</b>

3111	Plaće za redovan rad		1.198.189,44	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		53.125,34	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		182.058,69	
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>270.100,00</b>	<b>153.360,90</b>	<b>56,78%</b>
<b>Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>		<b>270.100,00</b>	<b>153.360,90</b>	<b>56,78%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>270.100,00</b>	<b>153.360,90</b>	<b>56,78%</b>
3111	Plaće za redovan rad		133.132,15	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		20.228,75	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</b>		<b>17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>17.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>0911</b>	<b>A100033 Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE</b>	<b>892.479,00</b>	<b>348.674,64</b>	<b>39,07%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>37.948,00</b>	<b>4.385,52</b>	<b>11,56%</b>
<b>Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>37.948,00</b>	<b>4.385,52</b>	<b>11,56%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>37.948,00</b>	<b>4.385,52</b>	<b>11,56%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		4.385,52	
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>376.672,00</b>	<b>144.233,29</b>	<b>38,29%</b>
<b>Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>		<b>376.672,00</b>	<b>144.233,29</b>	<b>38,29%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>326.972,00</b>	<b>138.796,96</b>	<b>42,45%</b>
3211	Službena putovanja		1.589,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		51.784,42	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.148,11	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		26.639,03	
3222	Materijal i sirovine		73,88	
3223	Energija		302,80	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		12.403,87	
3225	Sitni inventar i auto gume		2.443,51	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		224,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		10.910,45	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		4.630,60	

3233	Usluge promidžbe i informiranja		540,00	
3234	Komunalne usluge		345,78	
3235	Zakupnine i najamnine		7.332,94	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.294,23	
3237	Intelektualne i osobne usluge		6.263,44	
3238	Računalne usluge		2.653,80	
3239	Ostale usluge		1.668,23	
3292	Premije osiguranja		1.684,31	
3293	Reprezentacija		512,48	
3295	Pristojbe i naknade		1.089,88	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		262,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>49.000,00</b>	<b>5.436,33</b>	<b>11,09%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		5.436,33	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>472.007,00</b>	<b>200.055,83</b>	<b>42,38%</b>
<b>Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna</b>		<b>471.307,00</b>	<b>200.055,83</b>	<b>42,45%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>456.307,00</b>	<b>200.055,83</b>	<b>43,84%</b>
3222	Materijal i sirovine		123.267,40	
3223	Energija		44.121,09	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		18.405,10	
3234	Komunalne usluge		14.262,24	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova</b>		<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6. DONACIJE</b>		<b>5.852,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI</b>		<b>5.852,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

<b>0911</b>	<b>A100034</b>	<b>Aktivnost: PROGRAM PREDŠKOLE</b>	<b>59.945,00</b>	<b>27.835,21</b>	<b>46,43%</b>
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		28.445,00	14.469,87	50,87%
	Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		28.445,00	14.469,87	50,87%
	<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>17.500,00</b>	<b>9.528,54</b>	<b>54,45%</b>
	3111	Plaće za redovan rad		8.178,98	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		1.349,56	
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>10.945,00</b>	<b>4.941,33</b>	<b>45,15%</b>
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		799,00	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		4.142,33	
	Izvor 5. POMOĆI		31.500,00	13.365,34	42,43%
	Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		30.500,00	13.365,34	43,82%
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>30.500,00</b>	<b>13.365,34</b>	<b>43,82%</b>
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.390,87	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		11.974,47	
	Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00	0,00	0,00%
	<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>0911</b>	<b>K100101</b>	<b>Kapitalni projekt: NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK</b>	<b>7.902,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.902,00	0,00	0,00%
	Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.902,00	0,00	0,00%
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.902,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>0911</b>	<b>T100035</b>	<b>Tekući projekt: VRTIĆ PO MJERI OBITELJI</b>	<b>76.000,00</b>	<b>52.873,61</b>	<b>69,57%</b>
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		76.000,00	52.873,61	69,57%
	Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		76.000,00	52.873,61	69,57%
	<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>76.000,00</b>	<b>52.873,61</b>	<b>69,57%</b>
	3111	Plaće za redovan rad		45.385,07	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		7.488,54	

### III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

#### A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

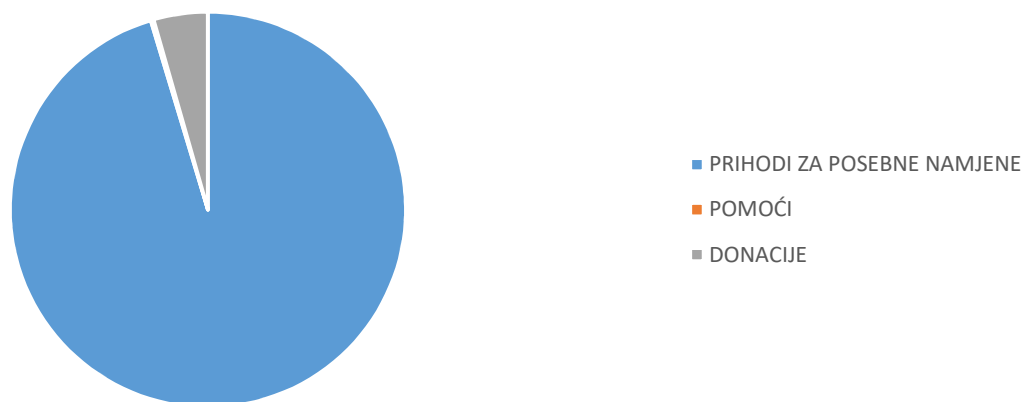
Dječji vrtić Sisak Stari ostvario je prihode u iznosu od 2.056.993,76€. Prihodi su realizirani u visini planiranih. Realizacija ostalih planiranih prihoda predviđena je u drugom dijelu godine. Dio prihoda koji je realiziran u financijskom planu iznosi 25.066,77€ i odnosi se na ostvareni višak iz 2023. godine.

Rashodi su realizirani u iznosu od 2.069.990,02€, te su realizirani u visini planiranih rashoda za prvi dio 2024. godine. Bitni događaji koji su utjecali na realizaciju rashoda u ovom izvještajnom razdoblju su poslijepodnevni rada vrtića u sklopu projekta „Vrtić po mjeri obitelji“, uređenje prostorije za uređaje za kompostiranje, te nabava kuhinjskih uređaja na objektu Ciciban.

#### B. Obrazloženje prenesenog viška/manjka Financijskog plana

Ostvareni višak u 2023. godinu realiziran je u Financijskom planu za 2024. godinu nakon izmjena i dopuna financijskog plana. Utvrđeni manjak iznosi 264.339,47€ od kojeg se 235.534,05€ odnosi na metodološki manjak. Višak sredstava u iznosu od 25.066,77€ ostvaren je iz državnog proračuna, donacija, te viška prihoda za rashode redovnog poslovanja, dok je manjak u iznosu od 53.872,19€ ostvaren na projektu Nadogradnje vrtićkih jedinica i energetske obnove objekta Različak jer je prihod ostvaren u 2024. godini. Odlukom Upravnog vijeća ostvareni višak i manjak rasporedit će se u Financijski plan za 2024. godinu.

Izvori financijskog plana u strukturi ostvarenog viška u 2023. godini



#### IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

##### A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata

##### **NAZIV PROGRAMA: 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI**

##### Regulatorni okvir

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13 i 98/19)

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i obrazovanju (NN 63/08 i 90/10)

Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole (NN 107/14)

Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću (NN 133/97)

Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97 i 20/05)

Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima (NN 133/97 i 4/98)

Pravilnik o radu Dječjeg vrtića Sisak Stari

Godišnji plan i program Dječjeg vrtića Sisak Stari

Program za cjeloživotno učenje uspostavljen je odlukom Europskog parlamenta i Vijeća EU (br.1720/2006/EC) 2006. godine

##### Opis programa

A100001 ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE

A100002 MATERIJALNO POSLOVANJE

A100003 PROGRAM PREDŠKOLE

K100101 NADOGRADNJA VRTIČKIH JEDINICA I ENERGETSKA OBNOVA OBJEKTA RAZLIČAK

T100035 VRTIĆ PO MJERI OBITELJI

##### Ciljevi programa

Provedbeni program Grada Siska za razdoblje 2021.-2025. godine poziva se na Strategiju razvoja Grada Siska od 2015. do 2020. godine kojom je utvrđen Prioritet 2: Poboljšanje uvjeta za kvalitetu života i rada, Mjera 2.3. Unaprjeđenje odgojno-obrazovnog sustava i socijalne Inkluzije kojom su predviđene aktivnosti: Izgradnja novih vrtića/jaslica u pojedinim gradskim cjelinama te na ruralnom području, Prilagodba odgojno-obrazovnog sustava i ustanova svih razina za djecu s teškoćama u razvoju, Unaprjeđenje infrastrukture odgojno-obrazovnih ustanova u skladu s pedagoškim standardom.

Cilj Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Vrtić po mjeri obitelji“ produljeno je radno vrijeme vrtića usmjereno na bolju ravnotežu obiteljskog i poslovnog života što je jedan od dugoročnih ciljeva vrtićkih ustanova i Grada.

Cilj projekta „Nadogradnje vrtićkih jedinica i energetske obnove objekta Različak“ je financiranje troškova usluga za izradu projektno-tehničke dokumentacije, koja obuhvaća: Uslugu izrade dijelova ili kompletne dokumentacije o nabavi neophodne za fizičku realizaciju planiranog projekta, uslugu izrade idejnog rješenja, glavnog projekta i izvedbenog projekta u sklopu izrade projektno-tehničke dokumentacije, te uslugu revidenta za kontrolu glavnog projekta.

Planirana sredstva za provedbu: 3.899.248,00€

Izvršena sredstva za provedbu 2.069.990,02 €

#### Pokazatelj rezultata (uspješnosti)

Mjerom 2.3. Unaprjeđenje odgojno-obrazovnog sustava i socijalne Inkluzije kojom je predviđen rad odgojno-obrazovnih ustanova u skladu s pedagoškim standardom.

#### Obrazloženje

##### **AKTIVNOST: Odgojno i administrativno tehničko osoblje**

Vrtić ima 178 zaposlenika, od toga 1 ravnatelj, 7 stručna suradnika, 101 odgajatelja i 69 ostalih zaposlenika

##### **AKTIVNOST: Materijalno poslovanje**

Vrtić obavlja svoju djelatnost u šest objekata smještenih na šest lokacija gdje svakodnevno skrbi o 682 djece. Kako niti jedan objekt nema kuhinju kojom bi se opskrbljivali svi vrtići, obroci se pripremaju u dva objekta, što znači da su dvije kuhinje u punom pogonu i ostvaruju maksimalnu potrošnju energije. Tri objekta, zbog svoje starosti, iziskuju stalna dodatna ulaganja u održavanje postojeće kvalitete pruženih usluga.

##### **AKTIVNOST: Program predškole**

Prema izmjenama Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN br 10/97, 107/07 i 94/13) 31. kolovoza 2014. godine na snagu je stupio članak 23.a kojim je Program predškole obvezan za svu djecu u godini dana prije polaska u osnovnu školu. Vrtić obavlja program predškole na četiri lokacije i obuhvaća 66 djece, raspoređenih u 4 odgojnih skupina u objektu Različak, te osnovnoj školi Budaševo-Topolovac-Gušće, PŠ Gušće i PŠ Hrastelnica.

Trenutno, u Dječjem vrtiću Sisak Stari, 2 odgajateljice (pola radnog vremena) provode program predškole na 4 lokacije gdje odlaze u naselja udaljena i 20 kilometara od Siska kako bi omogućili što većem broju djece polazak programa predškole.

U pedagoškoj godini 2023/2024 u program predškole upisano je 57 polaznika

##### **TEKUĆI PROJEKT: Vrtić po mjeri obitelji**

Dječji vrtić Sisak Stari, kao partner Gradu Sisku, sudjelovao je u projektu „Vrtić po mjeri obitelji“ u sklopu poziva „Nastavak unaprjeđenja usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja“. Sklopljen je Ugovor u vrijednosti 473.579,85EUR kojim se financiralo produljeno radno vrijeme vrtića, uvođenje Montessori i Nove Reynell programa (edukacija i oprema) te senzorna integracija (oprema i edukacija). Ugovor je trajao do 03. listopada 2023. godine, nakon čega Grad Sisak preuzima financiranje provedbe projekta kojim je omogućen poslijepodnevni rad vrtića.

##### **TEKUĆI PROJEKT: Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak**

Vrtiću su dodijeljena bespovratna sredstva za sufinanciranje projekta „Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak Dječjeg vrtića Sisak Stari“, prijavljenog na Poziv: „Priprema projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene

tranzicije“ u iznosu od 53.872,19 EUR. Cilj projekta bio je ostvariti financiranje troškova usluga za izradu projektno-tehničke dokumentacije za nadogradnju 6 vrtićkih jedinica s ostalim prostorijama, te povećanje energetske učinkovitosti postojećeg objekta. Projekt je realiziran u 2023. godini dok je u 2024. godini planirano prihvaćanje završnog izvješća i doznaka odobrenih sredstava.

## V. POSEBNI IZVJEŠTAJ

### A. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije - Nadogradnja vrtićkih jedinica i energetska obnova objekta Različak

Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova Europske unije je odlukom od 26. rujna 2022. godine odobrilo sufinanciranje provedbe Projekta bespovratnim sredstvima koja potječu iz Mehanizma za oporavak i otpornost nakon čega je sklopljen Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. – 2026., a sve u skladu s uvjetima Poziva za dodjelu bespovratnih sredstava: „Priprema projektno-tehničke dokumentacije za projekte u području digitalne transformacije i zelene tranzicije“ (referentni broj Poziva: C2.1.R2-I1.01).

Ugovorom o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. – 2026. (C2.1.R2.I1.01.051), Dječjem vrtiću Sisak Stari dodijeljena su bespovratna sredstva u iznosu od 648.525,00 kuna / 86.074,06 eura u svrhu izrade projektno tehničke dokumentacije koja obuhvaća: uslugu izrade dijelova ili kompletne dokumentacije o nabavi neophodne za fizičku realizaciju planiranog projekta, uslugu izrade idejnog rješenja, glavnog projekta i izvedbenog projekta u sklopu izrade projektno-tehničke dokumentacije, te uslugu revidenta za kontrolu glavnog projekta. Razdoblje provedbe projekta trajalo je do 20. studenog 2023. godine.

Prihvaćanjem Završnog izvješća, odobrena sredstva iznose 53.872,19€ i uplaćena su u ožujku 2024. godine, dok su rashodi realizirani u 2023. godini.





KLASA: 003-08/24-01/02  
URBROJ: 2176-65-04-24-48  
Sisak, 19. srpnja 2024.

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Sisak Stari od 7. listopada 2022. godine, KLASA: 601-04/22-02/01, URBROJ: 2176-65-04-22-10, Upravno vijeće je na svojoj 51. sjednici održanoj dana 19. srpnja 2024. godine donijelo

**ODLUKU**  
**o prihvaćanju polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana**  
**Dječjeg vrtića Sisak Stari za 2024. godinu**

**Članak 1.**

Prihvaća se polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Stari za 2024. godinu.

**Članak 2.**

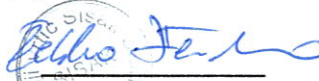
Polugodišnji izvještaj dostavlja se osnivaču.

**Članak 3.**

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća

Dječjeg vrtića Sisak Stari

  
Željko Đermanović