

DJEČJI VRTIĆ SISAK NOVI
HRVATSKOG NARODNOG PREPORODA 33
UPRAVNO VIJEĆE

KI.ASA: 007-04/25-02/07
UR.BROJ: 2176-66-04-25-03

Sisak, 21.07.2025.godine

Na temelju članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Sisak Novi, Upravno vijeće na svojoj 2. elektronskoj sjednici održanoj dana 21. srpnja 2025. godine, donosi slijedeću:

Odluku o usvajanju polugodišnjeg Izvještaja
o
izvršenju financijskog plana za 2025. godinu

I.

Jednoglasno se donosi Odluka o usvajanju polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu.

II.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

O b r a z l o ž e n j e:

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Sisak Novi na 2. elektronskoj sjednici održanoj dana 21. srpnja 2025. godine jednoglasno je donijelo Odluku o usvajanju polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu.

Predsjednica Upravnog vijeća
Sonja Čatić





Dječji vrtić Sisak Novi

I. Opći dio

A. Sažetak račun prihoda i rashoda i računa financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvršenje plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3:1	Indeks 3:2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	1.672.873,30	3.659.262,00	1.789.314,38	106,96%	48,90%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	1.672.873,30	3.659.262,00	1.789.314,38	106,96%	48,90%
3 Rashodi poslovanja	1.526.653,80	3.658.262,00	1.838.499,37	120,43%	50,28%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.622,74	43.100,00	1.403,98	21,20%	3,26%
UKUPNI RASHODI	1.533.276,54	3.699.362,00	1.839.903,35	120,00%	49,74%
VIŠAK / MANJAK	139.596,76	-40.000,00	-50.589,17	-36,24%	126,47%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-36.363,09	40.000,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA	103.233,67	0,00	-50.589,17	-49,03%	0,00%
REZULTAT GODINE					



Dječji vrtić Sisak Novi

B. Račun prihoda i rashoda

1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.		Izvršenje 2025.		Izvršenje 2025.		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA										
6 Prihodi poslovanja	1.672.873,30	3.659.262,00	1.789.314,38	106,96%	48,90%					
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	69.571,85	58.000,00	480,50	0,66%	0,79%					
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.952,28	480,50	480,50	9,30%						
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.952,28	480,50	480,50	9,30%						
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.619,57			0,00%						
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	64.619,57			0,00%						
64 Prihodi od imovine		100,00		0,00%						
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	243.792,69	75.000,00	20.933,16	8,59%	27,91%					
652 Prihodi po posebnim propisima	243.792,69		20.933,16	8,59%						
6526 Ostali nespomenuti prihodi	243.792,69		20.933,16	8,59%						
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrat po protezi	8.256,55	15.000,00		0,00%						
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	8.256,55			0,00%						
6631 Tekuće donacije	8.256,55			0,00%						
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.351.252,21	3.511.162,00	1.767.920,72	130,84%	50,35%					
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.351.252,21		1.767.920,72	130,84%						
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.351.252,21		1.767.920,72	130,84%						
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		100,00		0,00%						
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine		100,00		0,00%						
3 Rashodi poslovanja	1.526.653,80	3.556.262,00	1.838.499,57	120,43%	50,28%					
31 Rashodi za zaposlene	1.285.614,34	2.913.936,00	1.593.956,08	123,98%	54,70%					
311 Plaće (Bruto)	1.080.492,72		1.347.699,93	124,73%						
312 Ostali rashodi za zaposlene	35.504,04		1.347.699,93	124,73%						
3121 Ostali rashodi za zaposlene	35.504,04		40.981,26	115,43%						
313 Doprinosi na plaće	169.617,58		40.981,26	115,43%						
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	169.617,58		205.274,89	121,02%						
32 Materijalni rashodi	237.030,10	741.226,00	244.543,49	103,17%	32,99%					
321 Naknade troškova zaposlenima	41.736,84		42.367,65	101,51%						
3211 Službena putovanja	365,32		451,07	123,47%						
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	39.348,28		39.254,85	99,76%						
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.023,24		2.661,73	131,56%						
322 Rashodi za materijal i energiju	124.605,35		132.580,55	106,40%						
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.712,50		22.078,30	79,67%						
3222 Materijal i sirovine	59.264,22		66.566,65	112,32%						

3223 Energija	29.394,49	35.881,99	125,47%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.254,76	2.821,71	86,59%
3225 Sifni inventar i autogume	4.255,76	727,17	17,09%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	723,60	3.504,73	484,35%
323 Rashodi za usluge	61.518,81	59.932,83	97,42%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	11.519,75	6.394,60	55,03%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.256,41	14.373,34	88,42%
3233 Usluge promidžba i informiranja	637,20	637,20	100,00%
3234 Komunalne usluge	10.505,92	13.014,33	123,88%
3235 Zakupnine i najamnine	556,77	776,55	139,47%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.808,84	15.963,05	882,50%
3237 Intelektualne i osobne usluge	15.310,90	3.407,00	22,25%
3238 Računalne usluge	1.871,35	1.949,40	104,17%
3239 Ostale usluge	2.551,77	3.417,36	115,77%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.169,10	9.662,46	105,38%
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.366,34	3.599,45	106,63%
3292 Premije osiguranja	2.985,21	2.914,54	97,63%
3293 Reprerentacija	311,34	257,88	82,83%
3295 Pristojbe i naknade	2.506,21	2.854,59	113,90%
3296 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.009,-3	46,00	0,00%
34 Financijski rashodi	4.009,36	0,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	4.009,36	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.622,74	1.403,98	21,20%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.622,74	1.403,98	21,20%
422 Postrojenja i oprema	5.622,74	1.403,98	21,20%
4221 Uredska oprema i namještaj	5.622,74	1.403,98	21,20%
	1.100,00		
	43.100,00	1.403,98	3,26%
	43.100,00	1.403,98	3,26%

DV Sisak Novi
Datum: 10.7.2025
Vrijeme: 11.04

Hrvatskog narodnog p

44000 SISAČ

OIB: 06403374385



Država
Hrvatska
Općina
Sisak Novi

2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Račun / opis		Izvršenje 2024.					Izvorni plan 2025.		Izvršenje 2025.		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
		1					2		3		4		5	
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA														
SVEUKUPNI PRIHODI		1.572.272,50					3.659.362,00		1.839.503,55		120,00%		49,74%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.207.274,93					3.158.000,00		1.687.096,39		138,62%		53,42%	
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.207.274,93					3.158.000,00		1.687.096,39		138,62%		53,42%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		243.792,69					75.100,00		20.933,16		8,59%		27,87%	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		243.792,69					75.100,00		20.933,16		8,59%		27,87%	
Izvor 5. POMOĆI		213.549,13					411.162,00		155.394,73		72,77%		37,79%	
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU		64.619,57					0,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		148.929,56					395.162,00		155.394,73		104,34%		39,32%	
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		8.256,55					15.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 5.9. Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		8.256,55					15.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 6. DONACIJE		8.256,55					15.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		8.256,55					15.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIRANJE IMOVINE		100,00					100,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 7.4. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIRANJE IMOVINE - PK		100,00					100,00		0,00		0,00%		0,00%	
SVEUKUPNI RASHODI		1.572.272,50					3.659.362,00		1.839.503,55		120,00%		49,74%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.217.026,88					3.158.000,00		1.687.096,39		138,62%		53,42%	
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.217.026,88					3.158.000,00		1.687.096,39		138,62%		53,42%	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		177.833,55					115.100,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		177.833,55					115.100,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 5. POMOĆI		132.208,46					411.162,00		152.806,56		115,58%		37,16%	
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		132.208,46					411.162,00		152.806,56		115,58%		37,16%	
Izvor 5.9. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		0,00					1.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 5.9. Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		0,00					1.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 6.1. DONACIJE		6.407,85					15.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		6.407,85					15.000,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIRANJE IMOVINE		100,00					100,00		0,00		0,00%		0,00%	
Izvor 7.4. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIRANJE IMOVINE - PK		100,00					100,00		0,00		0,00%		0,00%	



Dječji vrtić Sredak Novo

3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Račun/Opis	Izvršenje 2024 1	Izorni plan 2025 2	Izvršenje 2025 3	Indeks 2/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	1.533.276,54	3.699.362,00	1.839.903,55	120,00%	49,74%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	1.533.276,54	3.699.362,00	1.839.903,55	120,00%	49,74%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.533.276,54	3.699.362,00	1.839.903,55	120,00%	49,74%



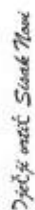
Dječji vrtić Sisak Novi

C. RAČUN FINANCIRANJA

1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Račun Općine		Izvršenje 2024				Izvršenje 2025		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA		Izvršenje 2024				Izvršenje 2025		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
NETO FINANCIRANJE		Izvršenje 2024				Izvršenje 2025		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
9 Vlasiti izvori		-36.363,09				40.000,00		4		6	
92 Rezultat poslovanja		-36.363,09				40.000,00					
922 Rezultat - višak/manjak		-36.363,09				40.000,00					
9221 Višak prihoda i primitaka		28.256,48									
9222 Manjak prihoda i primitaka		64.619,57									
KORISTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		-36.363,09				40.000,00					



2. Račun financiranja prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Redni broj	Opis	Izvršenje 2024.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
		1	2	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
KORISTENJE RESTAVACIJSKIH GODIŠT					
4.	PRIDODI ZA POSEBNE NAMJENE	28.256,48	40.000,00	40.000,00	
4.0.	PRIDODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	28.256,48	40.000,00	40.000,00	
5.	POMOĆI	64.619,57	0,00		
5.0.	Pomoći od institucija i tijela EU	64.619,57			



Državni sekretar
Ministarstvo obrazovanja, nauke i tehnološkog razvoja

II POSEBNI DIO

A Izvršenje po programskoj klasifikaciji-rashoda i izdataka

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Organizaciona klasifikacija	Izvori	VRSTA RASHODA IZDATAKA	Izvori plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
Projekat/aktivnost			1	2	3
UKUPNO RASHODI I PRIHODI					
RAZDJELOVI UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJE			3.899.362,00	1.839.903,55	49,74%
GLAVA 00402 VRITCI			3.899.362,00	1.839.903,55	49,74%
10001			3.899.362,00	1.839.903,55	49,74%
Program: REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NADBRABE I SKRB					
Aktivnost: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE					
A100032			2.858.000,00	1.572.788,44	55,03%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.858.000,00	1.572.788,44	55,03%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.858.000,00	1.572.788,44	55,03%
31		Rashodi za zaposlene	2.858.000,00	1.572.788,44	55,03%
311		Plaće za redovan rad		1.329.530,19	
312		Ostali rashodi za zaposlene		40.981,26	
313		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		202.276,99	
A100033		Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE	750.626,00	245.947,47	32,77%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			252.264,00	93.140,81	36,92%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			252.264,00	93.140,81	36,92%
32		Materijalni rashodi	243.264,00	93.140,81	38,29%
321		Službena putovanja		451,07	
322		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		39.264,85	
323		Stručno usavršavanje zaposlenika		2.661,73	
324		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		51,84	
325		Materijal i sirovine		55,94	
326		Energija		112,94	
327		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.821,71	
328		Strovi inventar i autogutnje		727,17	
329		Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		3.504,73	
330		Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		6.394,60	
331		Usluge promidžbe i informiranja		637,20	
332		Komunalne usluge		1.251,21	
333		Zakupnine i najamnine		776,55	
334		Zdravstvene i veterinarske usluge		15.963,05	
335		Intelektualne i osobne usluge		3.407,00	
336		Rečunalne usluge		1.949,40	
337		Ostale usluge		3.417,38	
338		Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.589,45	
339		Premije osiguranja		2.914,54	
340		Reprezentacija		257,88	
341		Pristojbe i naknade		2.854,59	
342		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		46,00	
34		Financijski rashodi	1.000,00	0,00	0,00%
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			115.100,00	0,00	0,00%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI			115.100,00	0,00	0,00%
32		Materijalni rashodi	115.000,00	0,00	0,00%
34		Financijski rashodi	100,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI			368.162,00	152.806,66	41,51%

Izvor 5.1. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna			
32	Materijalni rashodi	353.162,00	152.806,66
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	323.162,00	151.402,68
3222	Materijal i sirovine		21.986,46
3223	Energija		66.510,71
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		36.769,05
3234	Komunalne usluge		14.373,34
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		11.763,12
4221	Uredska oprema i namještaj	30.000,00	1.403,98
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći od izvansproračunskih fondova		15.000,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	13.600,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.400,00	0,00
Izvor 5. DONACIJE - PROBACUNSKI KORISNICI		15.000,00	0,00
Izvor 6.1. DONACIJE		15.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,00
Izvor 7. PRIHODI OD PRODAJE Ili ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK		100,00	0,00
Izvor 7.4. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK		100,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00
A100034	Aktivnost: PROGRAM PREDŠKOLE	70.736,00	21.167,64
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		47.736,00	21.167,64
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		47.736,00	21.167,64
31	Rashodi za zaposlene	42.336,00	21.167,64
3111	Plaće za redovan rad		18.169,74
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.997,50
32	Materijalni rashodi	5.400,00	0,00
Izvor 5. POMOĆI		23.000,00	0,00
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		23.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	22.000,00	0,00
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00
T100036	Tekući projekt: PILOT PROJEKT "LIKOVNOST"	10.000,00	0,00
Izvor 5. POMOĆI		10.000,00	0,00
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		10.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	0,00
T100037	Tekući projekt: PILOT PROJEKT SENZOMOTORIKA	10.000,00	0,00
Izvor 5. POMOĆI		10.000,00	0,00
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		10.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	0,00

III. OBRAZLOŽENJE

A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Financijskim planom Dječjeg vrtića Sisak Novi za 2025. godinu predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini od 3.699.362 € dok su isti za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine ostvareni u iznosu od 1.789.314,38 € odnosno 48,90% plana. Ostvareni prihodi najvećim dijelom odnose se na 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika, izvor 1.0. Opći prihodi i primici, te iznose 1.767.920,72€. Idući u strukturi prihoda su prihodi 652 Prihodi po posebnim propisima, izvor 4.0. Prihodi za posebne namjene koji su ostvareni u iznosu od 20.933,16 € i najvećim dijelom sastoje se od uplata roditelja, u promatranom razdoblju. Dio prihoda u iznosu od 460,50€ odnosi se na prihode skupine 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, izvor iznosi 5.3.

Rashodi za 2025. godinu su planirani u iznosu od 3.699.362 €, dok su za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025 godine izvršeni u iznosu od 1.839.903,55 €. Strukturu rashoda najvećim dijelom čine rashodi za zaposlene u iznosu od 1.593.956,08 €; materijalni rashodi u iznosu od 244.543,49 € i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 1.403,98 €.

Struktura rashoda prema izvorima financiranja:

Struktura rashoda prema
izvorima financiranja



Kao što je vidljivo iz grafikona strukturu izvršenih rashoda Financijskog plana za 2025. godinu čine rashodi iz izvora 1.0. Opći prihodi i primici u iznosu od 1.687.096,89 €, tj. 91,69% (za redovni program odgoja i program predškole) zatim 152.806,66 € iz izvora 5.3 (prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna).

Ukupni rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstani su u klasu 09 Obrazovanje, 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje. Ukupno izvršenje iznosi 1.839.903,55 €, što iznosi 49,74 % planiranih rashoda, odnosno rashodi su 20% viši nego u istom periodu prethodne godine.

B. Obrazloženje prenesenog viška/manjka Financijskog plana

Ostvareni manjak iz 2024. godine u iznosu od 169.159,69 €, prenio se u 2025.

Metodološki manjak ostvaren iz općih prihoda i primitaka u razdoblju 01.01.-30.06.2025 iskazan je iznosu od 50.589,17 €. Ukupan manjak iskazan u polugodišnjem financijskom izvještaju nastao je zbog primjene modificiranog načela priznavanja rashoda. Kako se rashodi priznaju po prirodnoj vrsti u trenutku nastanka obveza, a prihodi u trenutku plaćanja.

IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata

PROGRAM: 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI

Planirana sredstva za provedbu : 3.699.362 €, dok su izvršena 1.839.903,55€

Regulatorni okvir

Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi

Zakon o ustanovama

Zakon o proračunu

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe

Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih

djelatnika u vrtiću

Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima
Statut DV Sisak Novi
Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta
Pravilnik o radu DV Sisak Novi
Godišnji plan i program rada Dječjeg vrtića Sisak Novi
Kolektivni ugovor za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Siska

Opis programa

A100032 Odgojno i administrativno tehničko osoblje
A100033 Materijalno poslovanje
A100034 Program predškole
T100036 Pilot projekt Likovnost
T100037 Pilot projekt Senzomotorika

Ciljevi programa

Osnovi cilj programa je osiguranje uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti vrtića. Dječji vrtić u okviru djelatnosti ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci predškolske dobi ostvaruje programe odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, njege, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji.

Programi se realiziraju u različitom trajanju i to:

- redovitim programima u dječjem vrtiću u 10 satnom trajanju
- redovitim programima u dječjem vrtiću u 6 satnom trajanju.

Pedagošku godinu započinjemo sa 505 djece upisane u 29 odgojno-obrazovnih skupina redovnog programa - jasličke dobi i vrtićke dobi. Broj djece u odgojno-obrazovnim skupinama sukladan je važećim standardima, normativima i odluci osnivača.

Program će realizirati 141 djelatnik usklađenim obavljanjem poslova organiziranja i vođenja poslovanja Vrtića (ravnateljica); stručno-pedagoških poslova (odgojitelji, odgojitelji-animatori, stručni suradnici: pedagoginja, psiholog, edukacijski-rehabilitator, logoped, radni terapeut i zdravstvena voditeljica); pravnih, administrativnih i računovodstveno-financijskih poslova (tajnica, voditeljica računovodstva, administrativno-računovodstveni radnici, stručnjak zaštite na radu); poslova prehrane, održavanja objekata i opreme, te poslova održavanja čistoće (voditelj kuhinje, kuhari i pomoćni kuhari, domari, ekonom, spremačice, pralja i krojačica). Svi djelatnici imaju stručnu spremu propisanu Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju i Pravilnikom o visini

stručne spremlje odgojno obrazovnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spremlje ostalih djelatnika.

Program predškole obvezan je za svu djecu u godini prije polaska u osnovnu školu. Program predškole za djecu koja pohađaju vrtić integriran je u redoviti program predškolskog odgoja vrtića. Obveznik predškole koji ne pohađa vrtić upisuje program predškole u vrtiću ili osnovnoj školi. Program će realizirati jedan djelatnik za 24 djece (jedna skupina u objektu Maslačak, jedna u objektu jedna skupina u prostoru Osnovne škole Komarevo).

Na temelju članka 49. i 50. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluke o utvrđivanju mjerila za osiguranje sredstava za zadovoljavanje javnih potreba u djelatnosti predškolskog odgoja donosi se odluka o sufinanciranju programa predškole. Potrebno je osigurati sredstva za provedbu programa, stručno usavršavanje djelatnika koji provode taj program, te nabavu didaktike i likovnog materijala.

Osim redovnog programa i programa predškole provoditi će se i kraći programi i specijalizirane igraonice (rano učenje stranog jezika, dječje tradicionalno stvaralaštvo, dječji pjevački zbor Kosjenka, kraći program kinezioloških aktivnosti). Osim redovitog programa i kraćih programa organizirati će se i zdravstveno-rekreativni programi u suradnji s vanjskim suradnicima i to: program plivanja i klizanja u suradnji sa ŠRC Sisak te program zimovanja.

U realizaciji ovih programa, osim vanjskih suradnika sudjelovati će i djelatnici Vrtića.

Pokazatelji rezultata

- povećanje broja djece obuhvaćenih programima predškolskog odgoja
- potpuna usklađenost sa Državnim pedagoškim standardima (broj djece u skupini i broj odgojitelja, stručnih suradnika i ostalog osoblja, materijalni uvjeti rada)
- prezentacija postignuća iz rada na savjetovanjima i stručnim skupovima
- suradnja sa stručnim ustanovama u cilju unapređivanja i ostvarivanja odgojno-obrazovnih zadataka
- suradnja s odgojno-obrazovnim ustanovama, kulturno umjetničkim i športskim ustanovama i društvima radi obogaćivanja programa
- suradnja sa specijaliziranim ustanovama vezano uz djecu s teškoćama u razvoju
- ulaganje u stručno usavršavanje pokazatelj je dobre prakse koja je usklađena sa suvremenim razvojem ranog i predškolskog odgoja
- ulaganje financijskih sredstava za edukaciju i obnavljanje didaktike, te održavanje prostora

Obrazloženje

A100032 Odgojno i administrativno tehničko osoblje

Potrebno je osigurati sredstva za rashode za zaposlene.

Sredstva za plaće planirana su u skladu s brojem zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta prema Pravilniku o radu. Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju slijedeće: naknade za topli obrok, jubilarne nagrade, otpremnine, pomoć za bolovanje i smrtni slučaj, božićnice, uskrsnice i dar za djecu do 15 godina.

Ukupno izvršenje aktivnosti A100032 iznosi: 1.572.788,44€.

A100033 Materijalno poslovanje

Materijalni i financijski troškovi, te nabava nefinancijske imovine planirani su na temelju realnih troškova koje smo imali u 2024. godini.

Ukupno izvršenje aktivnosti A100033 iznosi: 245.947,47€

A100034 Program predškole

U program predškole planiramo upisati 24 djece u 2 odgojne skupine.

Potrebno je osigurati sredstva za plaće, za nabavu didaktičkih sredstava, stručno usavršavanje odgojitelja i stručnih suradnika koji provode program, nabavu suvremene literature i ostale potrebe programa radi povećanja kvalitete provedbe.

Ukupno izvršenje aktivnosti A100034 iznosi: 21.167,64€

T100036 Pilot projekt za sufinanciranje provedbe edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti djece predškolske dobi (Središnji državni ured za demografiju i mlade)

U sklopu ovog projekta u našem vrtiću provedene su projektne aktivnosti dva podprojekta kako je i prijavljeno, a to su: „Mali likovnjaci“ i „Osjetilima kroz igru“.

Likovnost

Za provedbu projektnih aktivnosti „Mali likovnjaci“ planirano je 2025. godinu 10.000 €, za što su natječajem ostvarena sredstva, ali s obzirom da je podnositelj prijave za vrtić morao biti Grad Sisak kao osnivač, svi troškovi su se provodili preko prijavitelja projekta. Projekt je započeo u rujnu 2024. i provodi se godinu dana.

Senzomotorika

Za provedbu projektnih aktivnosti „Osjetilima kroz igru“ planirano je 2025. godinu 10.000 €, za što su natječajem ostvarena sredstva, ali s obzirom da je podnositelj prijave za vrtić morao biti Grad Sisak kao osnivač svi troškovi su se provodili preko prijavitelja projekta. Projekt je započeo u rujnu 2024. i provodi se godinu dana.