

DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA"
GRUBIŠNO POLJE
I.N. JEMERŠIĆA 10A
OIB:15783880733
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510
ŽIRO RAČUN: HR2523860021100513708

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU
ZA DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA" GRUBIŠNO POLJE**

Na temelju članaka 30., 42., 43., 44. i 45. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine", broj: 85/23) Dječji vrtić "Tratinčica" Grubišno Polje uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu donosi obrazloženje kako slijedi:

**1. Obrazloženje općeg dijela Polugodišnjeg izvještaja
o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu za
Dječji vrtić "Tratinčica" Grubišno Polje**

PRIHODI

U razdoblju 01.01.2025-30.06.2025. g. ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od =462.063,14 eura, što je 46,58% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu iz razloga što su računi prema korisnicima ispostavljeni sa zakašnjenjem radi prelaska na riznički oblik poslovanja i iz razloga što roditeljski udio za djecu pripadnike romske nacionalne manjine koji financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih nije isplaćen u cijelosti za izvještajno razdoblje.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna- ostvareno je =20.777,96 eura, što je 56,93% u odnosu na plan, a odnosi se na =16.000,00 eura sufinanciranja Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost za nabavu stroja za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) i =4.777,96 eura za sufinanciranje roditeljskog udjela za djecu pripadnike romske nacionalne manjine Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za razdoblje siječanj-travanj 2025.g.

Prihodi po posebnim propisima (prihodi od participacije)- ostvareno je u izvještajnom razdoblju =61.266,16 eura, što je 39,53 % u odnosu na plan iz razloga što su računi prema korisnicima ispostavljeni sa zakašnjenjem radi prelaska na riznički oblik poslovanja i iz razloga što roditeljski udio za djecu pripadnike romske nacionalne manjine koji financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih nije isplaćen u cijelosti za izvještajno razdoblje.

Tekuće donacije nisu ostvarene.

Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvareni su u iznosu od =380.019,02 eura za izvještajno razdoblje, što je 47,50% u odnosu na plan, a odnose se na prihod iz proračuna Grada Grubišnoga Polja.

RASHODI

U razdoblju 01.01.2025-30.06.2025.g. ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od =449.157,07 eura, što je 45,85 % u odnosu na plan iz razloga što nisu ostvareni svi planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od =377.326,75 eura, što je 47,40 % u odnosu na plan iz razloga što je povećanje iznosa za plaće zaposlenih realizirano od svibnja 2025. godine.

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od =71.541,95 eura, što je 39,31% u odnosu na plan iz razloga što su u izvještajnom razdoblju bili smanjeni izdaci za energiju zbog subvencioniranih cijena energije, zatim izdaci za usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata nisu bili realizirani u znatnijem iznosu u izvještajnom razdoblju, kao ni izdaci za materijal za tekuće i investicijsko održavanje, te izdaci za sitan inventar, a koji se planiraju u drugom dijelu godine realizirati.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od =288,37 eura, što je 19,22 % u odnosu na plan, odnose se na naknade FINA-i, te zateznih kamata zbog premašenja valute plaćanja računa dobavljačima.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od =23.868,38 eura, što je 87,11% u odnosu na plan iz razloga što je u izvještajnom razdoblju nabavljen stroj za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) uz sufinanciranje Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, krevetića za djecu, te sustava za kontrolu pristupa i video-nadzor centralnog objekta vrtića.

Preneseni višak prihoda iz 2024. godine iznosio je =37.820,32 eura iz razloga što u 2024. godini nisu izvršene sve planirane nabave nefinancijske imovine.

Ostvareni manjak prihoda u razdoblju 01.01.2025-30.06.2025. godine iznosi =10.962,31 euro iz razloga što je naplata prihoda bila lošija zbog kašnjenja s izdavanjem računa korisnicima usluga.

Ukupni višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi = 26.858,01 eura.

**2. Obrazloženje posebnog dijela Polugodišnjeg izvještaja
o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu za
Dječji vrtić "Tratinčica" Grubišno Polje**

Pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Plan za 2025. (prema Prvom rebalansu)	Izvršenje 01.01.2025.- 30.06.2025.	Indeks plan/izvršenje
CENTRALNI VRTIĆ GRUBIŠNO POLJE	=880.590,00	=401.291,36	45,57%
PODRUČNI VRTIĆ VELIKI ZDENCI	=99.340,00	=47.865,71	48,18%
NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE	=27.000,00	=23.868,38	88,40%
Ukupno:	=1.006.930,00	=473.025,45	46,98%

2.1. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA-CENTRALNI VRTIĆ

Centralni vrtić Grubišno Polje

Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti, ostvareni ciljevi provedbe programa s pokazateljima uspješnosti za razdoblje 01.01.2025.-30.06.2025.g.

Ostvarene planirane aktivnosti unutar programa bile su:

-REDOVITI PROGRAM: bilo je upisano 190-ero djece u redoviti program predškolskoga odgoja u koji je integrirano 4-ero djece s teškoćama u razvoju koje je prošlo postupak vještačenja i 12-ero djece s lakšim teškoćama u razvoju.

Projekti koji su uspješno realizirani u redovitom programu, pored redovnih aktivnosti koje nalaže ritam dana, ritam društvene sredine, ritam promjena u prirodi, bili su: projekt „Sigurnije škole i vrtići“ putem platforme Hrvatskog crvenog križa s ciljem pripreme djece za sve izvanredne situacije, eko-projekt „Zeleni junac“, projekt Marijinih obroka „Mala djela, velika razlika“ s ciljem povećanja kvalitete rada i upoznavanja djece, roditelja i šire javnosti s problematikom gladi u svijetu i važnosti kvalitetnog obrazovanja za budućnost djece.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja redovitog programa: obuhvat što većeg broja djece u dobi od 4 do 6 godina predškolskim odgojem i obrazovanjem, što je i postavljeno barcelonskim ciljevima (95% djece).

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja redovitog programa: na upisnom roku za pedagošku godinu 2025./2026. od 60-ero prijavljene djece samo je 8-ero u dobi od 4 do 6 godina, što je pokazatelj da je oko 13% djece u dobi od 4 do 6 godina koja nisu obuhvaćena predškolskim odgojem i obrazovanjem.

-INTEGRACIJA DJECE PRIPADNIKA ROMSKE NACIONALNE MANJINE: integrirano je 19-ero djece pripadnika romske nacionalne manjine u redoviti program za koju roditeljski udio sufinancira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih. S djecom pripadnicima romske

nacionalne manjine provodile su se aktivnosti primjerene za njihovu dob s naglaskom na socijalizaciju i stvaranje potrebnih uvjeta za psihofizički razvoj, a bila su integrirana u odgojne skupine sukladno svojoj kronološkoj dobi.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja integracije djece pripadnika romske nacionalne manjine: povećanje broja integrirane djece pripadnika romske nacionalne manjine u redoviti program.

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja integracije djece pripadnika romske nacionalne manjine: 19-ero djece pripadnika romske nacionalne manjine uspješno integrirane u redoviti program.

-PROGRAM PREDŠKOLE: bilo je upisano 12-ero djece u program predškole izvan redovitog programa, od toga 2-je djece s teškoćama u razvoju. Aktivnosti planirane unutar programa. Kroz program predškole osigurani su svakom djetetu u godini dana prije polaska u osnovnu školu optimalni uvjeti za razvijanje i unaprjeđivanje vještina, navika i kompetencija, te stjecanje spoznaja i zadovoljavanje interesa koji će mu pomoći u prilagodbi na nove uvjete života, rasta i razvoja u školskom okruženju.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja programa predškole: smanjiti broj djece koja dobivaju odgodu polaska u osnovnu školu.

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja programa predškole: prilikom procjene psihofizičkih sposobnosti 3-je djece je dobilo odgodu polaska u osnovnu školu.

2.2. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA-PODRUČNI VRTIĆ

Područni vrtić Veliki Zdenci

Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti, ostvareni ciljevi provedbe programa s pokazateljima uspješnosti za razdoblje 01.01.2025.-30.06.2025.g.

Ostvarene planirane aktivnosti unutar programa bile su:

-REDOVITI PROGRAM: bilo je upisano 31-no djeteta u redoviti program predškolskoga odgoja u koji je integrirano 4-ero djece s teškoćama u razvoju.

Projekti koji su uspješno realizirani u redovitom programu, pored redovnih aktivnosti koje nalaže ritam dana, ritam društvene sredine, ritam promjena u prirodi, bili su: projekt „Sigurnije škole i vrtići“ putem platforme Hrvatskog crvenog križa s ciljem pripreme djece za sve izvanredne situacije, projekt Marijinih obroka „Mala djela, velika razlika“ s ciljem povećanja kvalitete rada i upoznavanja djece, roditelja i šire javnosti s problematikom gladi u svijetu i važnosti kvalitetnog obrazovanja za budućnost djece.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja redovitog programa: obuhvat što većeg broja djece u dobi od 4 do 6 godina predškolskim odgojem i obrazovanjem, što je i postavljeno barcelonskim ciljevima (95% djece).

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja redovitog programa: sva djeca u godini prije polaska u osnovnu školu obuhvaćena su redovitim programom u područnom objektu, tako da nije bilo niti potrebe za organiziranjem programa predškole izvan redovitog programa, nije bilo odgode upisa djece u osnovnu školu.

-INTEGRACIJA DJECE PRIPADNIKA ROMSKE NACIONALNE MANJINE: Integrirano je 4-ero djece pripadnika romske nacionalne manjine u redoviti program za koju roditeljski udio sufinancira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih. S djecom pripadnicima romske nacionalne manjine provodile su se aktivnosti primjerene za njihovu dob s naglaskom na socijalizaciju i stvaranje potrebnih uvjeta za psihofizički razvoj, a bila su integrirana u odgojne skupine sukladno svojoj kronološkoj dobi.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja integracije djece pripadnika romske nacionalne manjine: povećanje broja integrirane djece pripadnika romske nacionalne manjine u redoviti program.

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja integracije djece pripadnika romske nacionalne manjine: 4-ero djece pripadnika romske nacionalne manjine uspješno integrirane u redoviti program.

2.3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA-NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE

Nabava dugotrajne imovine

Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti, ostvareni ciljevi provedbe programa s pokazateljima uspješnosti za razdoblje 01.01.2025.-30.06.2025.g.

Ostvarene planirane aktivnosti unutar programa bile su:

- nabava uređaja za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane),
- nabava krevetića za djecu,
- nabava sustava za kontrolu pristupa i video-nadzor centralnog objekta.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja nabave dugotrajne imovine: smanjiti troškove popravaka dotrajale dugotrajne imovine, potrošnje električne energije zbog starih uređaja.

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja nabave dugotrajne imovine: u izvještajnom razdoblju zamijenjen neispravan klimatizacijski uređaj s novim s visokim energetske razredom, te neispravan hladnjak s novim visokog energetske razreda.

Aktivnosti koje se planiraju u narednom razdoblju:

- nabava kompostera za centralni vrtić,
- nabava perilice za rublje za područni vrtić.

Ravnateljica:

