

DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA"
GRUBIŠNO POLJE
I.N. JEMERŠIĆA 10A
OIB:15783880733
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510
ŽIRO RAČUN: 3123860021813900003

**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

Od 01.01.2025.godine Dječji vrtić "Tratinčica" Grubišno Polje ušao je u jedinstveni računovodstveno-informatički sustav Rizinice Grada Grubišnoga Poja, a novčana sredstva sa žiro-računa Dječjeg vrtića „Tratinčica“ Grubišno Polje prenešena su u cijelosti na žiro-račun Grada Grubišnoga Polja, IBAN: 3123860021813900003.

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, zatim 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, dok sufinanciranje smještaja za djecu s teškoćama u razvoju i sufinanciranje programa predškole koje financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih nije ostvareno u izvještajnom razdoblju.

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 uređaja 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 radoblje 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.

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 =473.025,45 eura, što je 46,98 % u odnosu na plan iz razloga što nisu zaposleni svi zaposlenici koje se planiralo zaposliti zbog usklađenja s DPS-om, te što još nisu isplaćene planirane otpremnine zbog odlaska u mirovinu u izvještajnom razdoblju.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od =377.326,75 eura, što je 47,40 % u odnosu na plan iz razloga što je povećana plaća zaposlenicima.

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 manje od planiranog je nabavljan uredski materijal, sitan inventar, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća, koje se planiraju nabavljati u drugoj polovici godine. Smanjeni su i rashodi za ugovore o djelu jer su se sportska igraonica i igraonica na engleskom jeziku financirale kroz projekt "Avantura znanja u Grubišnom Polju".

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

<i>Centralni vrtić Grubišno Polje</i>
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. 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 junaci“, eko-projekt „Sadnja povrća u povišenim gredicama“, 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 1-no dijete s kategoriziranim teškoćama u razvoju. 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 dijete u redoviti program predškolskoga odgoja.

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-nadzora centralnog objekta.

Pokazatelj učinka uspješnosti realizacije cilja nabave dugotrajne imovine:

- kroz učinkovito ekološko zbrinjavanje otpada od hrane proizvoditi kompost,
- osigurati dovoljan broj krevetića za djecu jer su se stari s vremenom slomili i postali nesigurni, a i povećan je broj upisane djece u redovni program,
- povećati sigurnosne mjere pristupa zgadi centralnog objekta prema preporuci MZOM (područni objekt je već ranije osigurao kontrolu pristupa).

Pokazatelj rezultata uspješnosti realizacije cilja nabave dugotrajne imovine:

- u izvještajnom razdoblju upotrebom uređaja za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) počela je proizvodnja komposta koje se koristi u ekološkom projektu „Sadnja povrća u povišenim gredicama“

- nabavljeni krevetići omogućavaju dnevni odmor povećanom broju upisane djece u redovni program,

- ugradnjom sustava za kontrolu pristupa i video-nadzora centralnog objekta ustanova je usklađena s preporukama MZOM i sigurnost djece je dignuta na višu razinu.

Aktivnosti koje se planiraju u narednom razdoblju:

- nabava sušilice za rublje za centralni objekt,
- nabava didaktičke opreme za područni objekt zbog otvaranja nove odgojne skupine.

Ravnateljica:

Biljana Katić