

DJEČJI VRTIĆ RADOST

NOVSKA

KLASA: 400-04/25-01/04

UR.BROJ: 2176-68-03/01-25-1

Novska, 23.07.2025.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

1. OPĆI DIO

U odnosu na Financijski plan Dječjeg vrtića Radost Novska za 2025. godinu ostvareno je 1.115.642,34 eura, odnosno 48,80% ukupno planiranih prihoda te 1.253.526,22 eura odnosno 53,02% ukupno planiranih rashoda. Iz prethodne 2024. godine u 2025. godinu prenesen je višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 77.977,00 € koji je temeljem Odluke o raspodjeli rezultata raspoređen u Financijski plan Dječjeg vrtića Radost za 2025. za opremanje vrtića (dječje sobe), nabavu didaktike, uređenje igrališta jednog od objekata te rekonstrukciju tipkala na ulaznim vratima vrtića.

Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Novska) ostvareni su i izvršeni u postotku od 50,18%, odnosno 862.610,40 eura.

Vlastiti prihodi ostvareni su, u iznosu od 6.756,28 €, što je 80,48 % od plana i odnose se na prihode od engl. jezika i prihode od zateznih kamata. Prihodi od engleskog jezika ostvareni su 82,35% od plana a prihodi od zateznih kamata 72,56%.

Prihodi iz izvora pomoći ostvareni su u visini od 85.558,77 eura što je 48,54% od plana, a odnose se na prihode uplaćene od strane HZZ-a za program Javnih radova posao plus u visini od 31.488,84 eura i na prihod Općina Jasenovac, uplaćen za troškove rada područnog vrtića u visini od 54.069,93 eura.

Rashodi su ostvareni u iznosu od 1.253.526,22 eura odnosno 53,02 % od plana za 2025. godinu.

Na kontu 3111 – za plaće zaposlenih utrošeno je 865.959,26 €, a odnosi se na povećanje plaće odgojiteljima s početka godine, koje je postignuto promjenama u kolektivnom ugovoru, zatim na povećanje staža i veći broj zaposlenih, te osoba na zamijeni.

Na 321 – Ostali rashodi za zaposlene utrošeno je 69.697,16 eura, a odnosi se na naknade prijevoza na posao i s posla za

zaposlenike, službena putovanja te stručno usavršavanje

Na 322 – Rashodi za materijal i energiju utrošeno je 105.290,45 eura.

Iz izvora vlastitih prihoda sveukupno prihodi ostvareni su u visini od 80,48% od plana odnosno 6.756,28 eura, a odnose se na prihode od engleskog jezika te prihoda od zateznih kamata.

2. POSEBNI DIO

Program 1018 Predškolski odgoj podijeljen je na jednu aktivnost A100001 Odgoj i obrazovanje djece jasličke i predškolske dobi, te jedan tekući projekt T100002- Opremanje vrtića. Sukladno planu nabave, pozicije u financijskom planu praćene su po projektima.

1018 A100001 ODGOJ I OBRAZOVANJE DJECE JASLIČKE I PREDŠKOLSKJE DOBI:

Izvor financiranja- Opći prihodi i primici

Navedena aktivnost ostvarena je za izvještajno razdoblje u iznosu od 1.013.358,31 € odnosno 58,95 %, od plana, a odnosi se na:

Plaće za redovan rad djelatnika Dječjeg vrtića Radost Novska, u izvještajnom razdoblju utrošeno je 794.940,83 €. Sredstva su utrošena tijekom 2025. godine za ukupno 87 djelatnika, a od toga stalno zaposlenih djelatnika 64 (ravnateljica, pedagog, 2 zdravstvene voditeljice, tajnica, voditeljica računovodstva, 2 administrativno-računovodstveni djelatnika, 39 odgojitelja, glavna kuharica, 4 pomoćne kuharice, 9 spremačica, pralja/švelja, domar-ekonom i ekonom), te 24 djelatnika na zamjeni (odgojitelji, treći odgojitelj u skupini-za pomoć djeci s teškoćama u razvoju, 3 pomoćne kuharice, spremačice).

Za ostale rashode za zaposlene - na 312, u izvještajnom razdoblju utrošeno je 28.109,52 €, i to za novčanu pomoć za slučaj smrti za člana uže obitelji, naknade bolovanja dužeg od 90 dana, regres zaposlenicima za godišnji odmor, te jubilarne nagrade zaposlenicima za navršene godine staža.

Za doprinose na plaću u navedenom periodu utrošeno je 120.167,97 €.

U navedenom izvještajnom razdoblju za naknade troškova zaposlenima – na 321, utrošen je iznos od 59.247,09 eura, a odnosi se za naknadu prijevoza na posao i s posla djelatnicima dječjeg vrtića.

Izvor financiranja – Prihodi za posebne namjene

Za navedeno izvještajno razdoblje ova aktivnost iz izvora prihoda za posebne namjene ostvarena je 41,95 % od plana odnosno 139.125,56 €.



Navedeni trošak se odnosi na slijedeće:

Za stručna usavršavanja.....625,90 €
Službena putovanja416,59 €

Na pozicijama kako slijedi su utrošena sredstva za potrebe redovnog poslovanja:

Rashodi za energiju ostvareni su u visini od 17.028,49 €–

- el. energija (za sve objekte)- 3.174,37 eura
- plin (za sve objekte ukupno) – 12.329,45
- gorivo- 1.524,67eura
- Namirnice, kao najveći rashod u financijskom planu u iznosu od 47.929,84 €
- Nabava uredskog materijala i materijala potrebnog za rad u grupi – 19.180,14 €
- Službena radna zaštitna odjeća i obuća nabavljena je u iznosu od 1.114,58 € - nabava klompi zaposlenicima i zaštitna odjeća
- Sitni inventar nabavljen je u ukupnom iznosu od **2.954,83 eura**. (nabavljena je bušilica, glačalo, oprema za kuhinju, stolica uredska, zvučnik i tvrdi disk)

Izvor financiranja - Pomoći

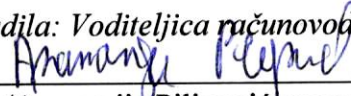
Iz navedenog izvora je ostvareno je **100.599,35 €** što se odnosi na ukupan trošak rada područnog objekta vrtića u Jasenovcu, za plaće, doprinose i ostale rashode za zaposlene, za stručna usavršavanja, namirnice, nabavu uredskog materijala te rashode za energiju.

T100002 TEKUĆI PROJEKT- OPREMANJE VRTIĆA

Izvor financiranja- vlastiti prihodi

Navedeni projekt ostvaren je u 5,28% - tnom iznosu u odnosu kako je planirano u fin. planu i to u iznosu od 443,00 €.

Navedeni iznos utrošen je za nabavu postrojenja i opreme, nabavu uredske opreme.

Izradila: Voditeljica računovodstva

/Anamarija Pilipović, mag.oec./

U potpisu: Ravnateljica

/Renata Jurić/