

Na temelju članka 42. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i članka 53. Statuta Dječjeg vrtića «Carić» (KLASA:012-03/19-01/01,URBROJ:2125/41-02-19-04, od 30. rujna 2019.g.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, a na prijedlog ravnateljice, na sjednici održanoj dana 15. srpnja 2025. godine donijelo je

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CARIĆ ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja za prvo polugodište 2025. godine sadrži:

Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

| Račun / opis                                                                         | Izvršenje 2024. | Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------|------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA                                                           | 1               | 2                  | 3               | 4          | 5          |
| 6 Prihodi poslovanja                                                                 | 423.687,04      | 1.259.500,00       | 607.965,40      | 143,49%    | 48,27%     |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine                                           | 0,00            | 0,00               | 0,00            |            |            |
| UKUPNI PRIHODI                                                                       | 423.687,04      | 1.259.500,00       | 607.965,40      | 143,49%    | 48,27%     |
| 3 Rashodi poslovanja                                                                 | 372.177,01      | 1.177.126,78       | 562.432,03      | 151,12%    | 47,78%     |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine                                            | 13.768,63       | 19.000,00          | 0,00            | 0,00%      | 0,00%      |
| UKUPNI RASHODI                                                                       | 385.945,64      | 1.196.126,78       | 562.432,03      | 145,73%    | 47,02%     |
| VIŠAK / MANJAK                                                                       | 37.741,40       | 63.373,22          | 45.533,37       | 120,65%    | 71,85%     |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA                                                  |                 |                    |                 |            |            |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja                                       | 0,00            | 0,00               | 0,00            |            |            |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova                                    | 29.199,02       | 58.400,00          | 29.199,02       | 100,00%    | 50,00%     |
| NETO ZADUŽIVANJE                                                                     | -29.199,02      | -58.400,00         | -29.199,02      | 100,00%    | 50,00%     |
| UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA                                  | 0,00            |                    | 0,00            |            |            |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI              | 0,00            | 0,00               | 0,00            |            |            |
| VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA |                 |                    |                 |            |            |
| REZULTAT GODINE                                                                      | 8.542,38        | 4.973,22           | 16.334,35       | 191,22%    | 328,45%    |

Izvršenje Računa prihoda i rashoda za 2025. godinu iskazuje se u slijedećim tablicama:

A) Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

| Račun / opis                                                                                   | Izvršenje 2024. | Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------|------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA                                                                     | 1               | 2                  | 3               | 4          | 5          |
| 6 Prihodi poslovanja                                                                           | 423.687,04      | 1.259.500,00       | 607.965,40      | 143,49%    | 48,27%     |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                  | 345,60          | 3.000,00           |                 | 0,00%      |            |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                         | 345,60          | 3.000,00           |                 | 0,00%      |            |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                 | 345,60          | 3.000,00           |                 | 0,00%      |            |
| 64 Prihodi od imovine                                                                          | 3,90            | 100,00             | 3,62            | 92,82%     | 3,62%      |
| 641 Prihodi od financijske imovine                                                             | 3,90            | 100,00             | 3,62            | 92,82%     | 3,62%      |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju                                          | 3,90            | 100,00             | 3,62            | 92,82%     | 3,62%      |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 60.313,14       | 20.400,00          | 18.400,78       | 30,51%     | 90,20%     |

|                                                                                                           |            |              |            |          |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|----------|---------|
| 652 Prihodi po posebnim propisima                                                                         | 60.313,14  | 20.400,00    | 18.400,78  | 30,51%   | 90,20%  |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi                                                                           | 60.313,14  | 20.400,00    | 18.400,78  | 30,51%   | 90,20%  |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira   | 8.937,50   | 3.000,00     |            | 0,00%    |         |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po  | 8.937,50   | 3.000,00     |            | 0,00%    |         |
| 6631 Tekuće donacije                                                                                      | 500,00     | 3.000,00     |            | 0,00%    |         |
| 6632 Kapitalne donacije                                                                                   | 8.437,50   |              |            | 0,00%    |         |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza                                   | 354.086,90 | 1.233.000,00 | 589.561,00 | 166,50%  | 47,82%  |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika             | 354.086,90 | 1.233.000,00 | 589.561,00 | 166,50%  | 47,82%  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                    | 321.807,42 | 1.159.600,00 | 574.961,49 | 178,67%  | 49,58%  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine               | 3.080,46   | 15.000,00    |            | 0,00%    |         |
| 6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova     | 29.199,02  | 58.400,00    | 14.599,51  | 50,00%   | 25,00%  |
| 3 Rashodi poslovanja                                                                                      | 372.177,01 | 1.177.126,78 | 562.432,03 | 151,12%  | 47,78%  |
| 31 Rashodi za zaposlene                                                                                   | 294.778,28 | 962.000,00   | 465.509,60 | 157,92%  | 48,39%  |
| 311 Plaće (Bruto)                                                                                         | 253.727,34 | 820.000,00   | 395.826,41 | 156,00%  | 48,27%  |
| 3111 Plaće za redovan rad                                                                                 | 253.727,34 | 820.000,00   | 395.826,41 | 156,00%  | 48,27%  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene                                                                           | 2.650,00   | 32.000,00    | 16.060,00  | 606,04%  | 50,19%  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene                                                                          | 2.650,00   | 32.000,00    | 16.060,00  | 606,04%  | 50,19%  |
| 313 Doprinosi na plaće                                                                                    | 38.400,94  | 110.000,00   | 53.623,19  | 139,64%  | 48,75%  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                                                          | 38.400,94  | 110.000,00   | 53.623,19  | 139,64%  | 48,75%  |
| 32 Materijalni rashodi                                                                                    | 74.203,65  | 209.626,78   | 94.040,50  | 126,73%  | 44,86%  |
| 321 Naknade troškova zaposlenima                                                                          | 18.247,38  | 38.700,00    | 18.129,14  | 99,35%   | 46,85%  |
| 3211 Službena putovanja                                                                                   | 1.223,83   | 4.000,00     | 1.474,64   | 120,49%  | 36,87%  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                                               | 16.020,45  | 30.700,00    | 16.032,00  | 100,07%  | 52,22%  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                                                                     | 1.003,10   | 4.000,00     | 622,50     | 62,06%   | 15,56%  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju                                                                       | 42.606,49  | 115.126,78   | 45.787,15  | 107,47%  | 39,77%  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                                       | 5.641,33   | 13.200,00    | 5.845,32   | 103,62%  | 44,28%  |
| 3222 Materijal i sirovine                                                                                 | 23.515,66  | 67.226,78    | 27.604,71  | 117,39%  | 41,06%  |
| 3223 Energija                                                                                             | 8.406,06   | 19.000,00    | 9.858,44   | 117,28%  | 51,89%  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                            | 2.807,36   | 11.000,00    | 2.159,75   | 76,93%   | 19,63%  |
| 3225 Sitni inventar i autogume                                                                            | 1.471,18   | 4.000,00     | 318,93     | 21,68%   | 7,97%   |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                                                            | 764,90     | 700,00       |            | 0,00%    |         |
| 323 Rashodi za usluge                                                                                     | 10.879,44  | 47.700,00    | 27.694,37  | 254,56%  | 58,06%  |
| 3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza                                                        | 504,64     | 1.200,00     | 620,06     | 122,87%  | 51,67%  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                           | 5.064,65   | 17.000,00    | 5.796,60   | 114,45%  | 34,10%  |
| 3234 Komunalne usluge                                                                                     | 2.958,38   | 5.000,00     | 4.584,92   | 154,98%  | 91,70%  |
| 3235 Zakupnine i najamnine                                                                                |            | 700,00       | 396,90     | 0,00%    | 56,70%  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                    | 636,90     | 15.000,00    | 15.079,10  | 2367,58% | 100,53% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge                                                                        |            | 5.300,00     | 112,50     | 0,00%    | 2,12%   |
| 3238 Računalne usluge                                                                                     | 631,45     | 1.500,00     | 823,66     | 130,44%  | 54,91%  |
| 3239 Ostale usluge                                                                                        | 1.083,42   | 2.000,00     | 280,63     | 25,90%   | 14,03%  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                                 | 2.470,34   | 8.100,00     | 2.429,84   | 98,36%   | 30,00%  |
| 3292 Premije osiguranja                                                                                   | 637,29     | 3.500,00     | 659,34     | 103,46%  | 18,84%  |
| 3293 Reprezentacija                                                                                       | 638,50     | 2.000,00     |            | 0,00%    |         |
| 3295 Pristojbe i naknade                                                                                  | 1.092,50   | 2.200,00     | 1.150,50   | 105,31%  | 52,30%  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                                | 102,05     | 400,00       | 620,00     | 607,55%  | 155,00% |
| 34 Financijski rashodi                                                                                    | 3.195,08   | 5.500,00     | 2.881,93   | 90,20%   | 52,40%  |
| 342 Kamate za primljene kredite i zajmove                                                                 | 2.616,54   | 4.500,00     | 2.249,30   | 85,96%   | 49,98%  |
| 3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s | 2.616,54   | 4.500,00     | 2.249,30   | 85,96%   | 49,98%  |

|                                                     |           |           |        |         |        |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|--------|---------|--------|
| 343 Ostali financijski rashodi                      | 578,54    | 1.000,00  | 632,63 | 109,35% | 63,26% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa      | 578,54    | 1.000,00  | 632,63 | 109,35% | 63,26% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine           | 13.768,63 | 19.000,00 |        | 0,00%   |        |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 13.768,63 | 19.000,00 |        | 0,00%   |        |
| 422 Postrojenja i oprema                            | 2.250,67  | 19.000,00 |        | 0,00%   |        |
| 4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene   | 2.250,67  | 19.000,00 |        | 0,00%   |        |
| 423 Prijevozna sredstva                             | 11.517,96 |           |        | 0,00%   |        |
| 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu        | 11.517,96 |           |        | 0,00%   |        |
|                                                     |           |           |        |         |        |

b) Prihodi i rashodi po izvorima financiranja

| Račun / opis                                                    | Izvršenje 2024. | Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------|------------|
| <b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>            | <b>1</b>        | <b>2</b>           | <b>3</b>        | <b>4</b>   | <b>5</b>   |
| <b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>                                        | 423.687,04      | 1.259.500,00       | 607.965,40      | 143,49%    | 48,27%     |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici                                 | 354.436,40      | 1.236.100,00       | 589.564,62      | 166,34%    | 47,70%     |
| Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)              | 3,90            | 100,00             | 3,62            | 92,82%     | 3,62%      |
| Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)   | 354.086,90      | 1.233.000,00       | 589.561,00      | 166,50%    | 47,82%     |
| Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država) | 345,60          | 3.000,00           |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi                                       | 60.313,14       |                    |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)                    | 60.313,14       |                    |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 4. Prihodi za posebne namjene                             |                 | 20.400,00          | 18.400,78       | 0,00%      | 90,20%     |
| Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene                           |                 | 20.400,00          | 18.400,78       | 0,00%      | 90,20%     |
| Izvor 6. Donacije                                               | 8.937,50        | 3.000,00           |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 6.1. Donacije                                             | 8.937,50        | 0,00               |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 6.3. Ostale donacije                                      |                 | 3.000,00           |                 | 0,00%      | 0,00%      |
|                                                                 |                 |                    |                 |            |            |
| <b>SVEUKUPNI RASHODI</b>                                        | 385.945,64      | 1.196.126,78       | 562.432,03      | 145,73%    | 47,02%     |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici                                 | 324.989,93      | 1.177.700,00       | 561.808,41      | 172,87%    | 47,70%     |
| Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)              | 102,05          | 100,00             |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)   | 324.887,88      | 1.174.600,00       | 560.361,98      | 172,48%    | 47,71%     |
| Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država) |                 | 3.000,00           | 1.446,43        | 0,00%      | 48,21%     |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi                                       | 52.518,21       |                    |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)                    | 52.518,21       |                    |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 4. Prihodi za posebne namjene                             |                 | 15.426,78          | 623,62          | 0,00%      | 4,04%      |
| Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene                           |                 | 15.426,78          | 623,62          | 0,00%      | 4,04%      |
| Izvor 6. Donacije                                               | 8.437,50        | 3.000,00           |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 6.1. Donacije                                             | 8.437,50        |                    |                 | 0,00%      | 0,00%      |
| Izvor 6.3. Ostale donacije                                      |                 | 3.000,00           |                 | 0,00%      | 0,00%      |

c) Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

| Račun/Opis                                 | Izvršenje 2024 | Izvorni plan 2025 | Izvršenje 2025 | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|--------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|------------|------------|
|                                            | 1              | 2                 | 3              | 4          | 5          |
| Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI | 385.945,64     | 1.196.126,78      | 562.432,03     | 145,73%    | 47,02%     |
| Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje    | 385.945,64     | 1.196.126,78      | 562.432,03     | 145,73%    | 47,02%     |

|                                                                |            |              |            |         |        |
|----------------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|---------|--------|
| Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 385.945,64 | 1.196.126,78 | 562.432,03 | 145,73% | 47,02% |
|----------------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|---------|--------|

Izvršenje Računa financiranja iskazuje se u slijedećim tablicama:

a) Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

| Racun/Opis                                                                                              | Izvršenje 2024 | Izvorni plan 2025 | Izvršenje 2025 | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|------------|------------|
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA                                                                       | 1              | 2                 | 3              | 4          | 5          |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova                                                       | 29.199,02      | 58.400,00         | 29.199,02      | 100,00%    | 50,00%     |
| 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova                                              | 29.199,02      | 58.400,00         | 29.199,02      | 100,00%    | 50,00%     |
| 544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan | 29.199,02      | 58.400,00         | 29.199,02      | 100,00%    | 50,00%     |
| 5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora         | 29.199,02      | 58.400,00         | 29.199,02      | 100,00%    | 50,00%     |
| NETO FINANCIRANJE                                                                                       | -29.199,02     | -58.400,00        | -29.199,02     | 100,00%    | 50,00%     |
|                                                                                                         |                |                   |                |            |            |
| KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA                                                               | 0,00           | 0,00              | 0,00           | 0,00%      | 0,00%      |

b) Račun financiranja prema izvorima financiranja

| Račun / opis                                            | Izvršenje 2024. | Izvorni plan 2025. | Izvršenje 2025. | Indeks 3/1 | Indeks 3/2 |
|---------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|------------|------------|
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA                       | 1               | 2                  | 3               | 4          | 5          |
| UKUPNI IZDACI                                           | 29.199,02       | 58.400,00          | 29.199,02       | 100,00%    | 50,00%     |
| 1. Opći prihodi i primici                               | 29.199,02       | 58.400,00          | 29.199,02       | 100,00%    | 50,00%     |
| 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad) | 29.199,02       | 58.400,00          | 29.199,02       | 100,00%    | 50,00%     |
| NETO FINANCIRANJE                                       | -29.199,02      | -58.400,00         | -29.199,02      |            |            |

II. POSEBNI DIO

Članak 2.

Posebni dio proračuna sadrži izvršenje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji kako slijedi:

a) Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

| RGP     |     | Opis                     | Izvorni plan 2025 | Izvršenje 2025 | Indeks 2/1 |
|---------|-----|--------------------------|-------------------|----------------|------------|
|         |     |                          | 1                 | 2              | 3          |
|         |     | UKUPNO RASHODI I IZDATCI | 1.254.526,78      | 591.631,05     | 47,16%     |
| Razdjel | 001 | DJEČJI VRTIĆ- RASHODI    | 1.254.526,78      | 591.631,05     | 47,16%     |

b) Izvršenje po programskoj klasifikaciji

| Organizacijska klasifikacija |                   |                          |                   |                |            |
|------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------|------------|
| Izvori                       |                   |                          |                   |                |            |
| Funkcijska                   | Projekt/Aktivnost | VRSTA RASHODA I IZDATAKA | Izvorni plan 2025 | Izvršenje 2025 | Indeks 2/1 |

|      |                                                                 |                                                                  | 1            | 2          | 3      |
|------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------|
|      | UKUPNO RASHODI I IZDATCI                                        |                                                                  | 1.254.526,78 | 591.631,05 | 47,16% |
|      | RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ- RASHODI                               |                                                                  | 1.254.526,78 | 591.631,05 | 47,16% |
|      | A01                                                             | Glavni program: GLAVNI PROGRAM                                   | 1.254.526,78 | 591.631,05 | 47,16% |
|      | 3501                                                            | Program: Predškolski odgoj                                       | 1.254.526,78 | 591.631,05 | 47,16% |
| 0911 | A350101                                                         | Aktivnost: Redovna djelatnost dječjeg vrtića Carić               | 1.172.626,78 | 560.182,73 | 47,77% |
|      | Izvor 1. Opći prihodi i primici                                 |                                                                  | 1.158.200,00 | 559.559,11 | 48,31% |
|      | Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)              |                                                                  | 100,00       | 0,00       | 0,00%  |
|      | 32                                                              | Materijalni rashodi                                              | 100,00       | 0,00       | 0,00%  |
|      | Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)   |                                                                  | 1.155.100,00 | 558.112,68 | 48,32% |
|      | 31                                                              | Rashodi za zaposlene                                             | 962.000,00   | 465.509,60 | 48,39% |
|      | 3111                                                            | Plaće za redovan rad                                             |              | 395.826,41 |        |
|      | 3121                                                            | Ostali rashodi za zaposlene                                      |              | 16.060,00  |        |
|      | 3132                                                            | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                      |              | 53.623,19  |        |
|      | 32                                                              | Materijalni rashodi                                              | 192.100,00   | 91.970,45  | 47,88% |
|      | 3211                                                            | Službena putovanja                                               |              | 1.474,64   |        |
|      | 3212                                                            | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život           |              | 16.032,00  |        |
|      | 3213                                                            | Stručno usavršavanje zaposlenika                                 |              | 622,50     |        |
|      | 3221                                                            | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                   |              | 5.845,32   |        |
|      | 3222                                                            | Materijal i sirovine                                             |              | 26.141,41  |        |
|      | 3223                                                            | Energija                                                         |              | 9.858,44   |        |
|      | 3224                                                            | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje        |              | 2.159,75   |        |
|      | 3225                                                            | Sitni inventar i autogume                                        |              | 109,08     |        |
|      | 3231                                                            | Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza                    |              | 620,06     |        |
|      | 3232                                                            | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                       |              | 5.796,60   |        |
|      | 3234                                                            | Komunalne usluge                                                 |              | 4.584,92   |        |
|      | 3236                                                            | Zdravstvene i veterinarske usluge                                |              | 15.079,10  |        |
|      | 3237                                                            | Intelektualne i osobne usluge                                    |              | 112,50     |        |
|      | 3238                                                            | Računalne usluge                                                 |              | 823,66     |        |
|      | 3239                                                            | Ostale usluge                                                    |              | 280,63     |        |
|      | 3292                                                            | Premije osiguranja                                               |              | 659,34     |        |
|      | 3295                                                            | Pristojbe i naknade                                              |              | 1.150,50   |        |
|      | 3299                                                            | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                            |              | 620,00     |        |
|      | 34                                                              | Financijski rashodi                                              | 1.000,00     | 632,63     | 63,26% |
|      | 3431                                                            | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                        |              | 632,63     |        |
|      | Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država) |                                                                  | 3.000,00     | 1.446,43   | 48,21% |
|      | 32                                                              | Materijalni rashodi                                              | 3.000,00     | 1.446,43   | 48,21% |
|      | 3222                                                            | Materijal i sirovine                                             |              | 1.446,43   |        |
|      | Izvor 4. Prihodi za posebne namjene                             |                                                                  | 11.426,78    | 623,62     | 5,46%  |
|      | Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene                           |                                                                  | 11.426,78    | 623,62     | 5,46%  |
|      | 32                                                              | Materijalni rashodi                                              | 11.426,78    | 623,62     | 5,46%  |
|      | 3222                                                            | Materijal i sirovine                                             |              | 16,87      |        |
|      | 3225                                                            | Sitni inventar i autogume                                        |              | 209,85     |        |
|      | 3235                                                            | Zakupnine i najamnine                                            |              | 396,90     |        |
|      | Izvor 6. Donacije                                               |                                                                  | 3.000,00     | 0,00       | 0,00%  |
|      | Izvor 6.3. Ostale donacije                                      |                                                                  | 3.000,00     | 0,00       | 0,00%  |
|      | 32                                                              | Materijalni rashodi                                              | 3.000,00     | 0,00       | 0,00%  |
| 0911 | A350102                                                         | Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića | 4.500,00     | 2.249,30   | 49,98% |

|             |                                                                      |                                                                                                             |                  |                  |               |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
|             | <b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>                               |                                                                                                             | <b>4.500,00</b>  | <b>2.249,30</b>  | <b>49,98%</b> |
|             | <b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b> |                                                                                                             | <b>4.500,00</b>  | <b>2.249,30</b>  | <b>49,98%</b> |
|             | <b>34</b>                                                            | <b>Financijski rashodi</b>                                                                                  | <b>4.500,00</b>  | <b>2.249,30</b>  | <b>49,98%</b> |
|             | <b>3423</b>                                                          | <b>Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s</b> |                  | <b>2.249,30</b>  |               |
|             | <b>A350102</b>                                                       | <b>Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića</b>                                     | <b>58.400,00</b> | <b>29.199,02</b> | <b>50,00%</b> |
|             | <b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>                               |                                                                                                             | <b>58.400,00</b> | <b>29.199,02</b> | <b>50,00%</b> |
|             | <b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b> |                                                                                                             | <b>58.400,00</b> | <b>29.199,02</b> | <b>50,00%</b> |
|             | <b>54</b>                                                            | <b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>                                              | <b>58.400,00</b> | <b>29.199,02</b> | <b>50,00%</b> |
|             | <b>5443</b>                                                          | <b>Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora</b>           |                  | <b>29.199,02</b> |               |
| <b>0911</b> | <b>K350101</b>                                                       | <b>Kapitalni projekt: Nabava dugotrajne imovine</b>                                                         | <b>19.000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |
|             | <b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>                               |                                                                                                             | <b>15.000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |
|             | <b>Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)</b> |                                                                                                             | <b>15.000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |
|             | <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 4. Prihodi za posebne namjene</b>                           |                                                                                                             | <b>4.000,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |
|             | <b>Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene</b>                         |                                                                                                             | <b>4.000,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |
|             | <b>42</b>                                                            | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                                                     | <b>4.000,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |

Članak 3.

Odluka stupa na snagu prvog dana nakon dana objave na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja.

KLASA: 400-01/25-01/8  
URBROJ: 2125-41-02-25-01  
Novalja, 15. srpnja 2025.g.

Predsjednik Upravnog vijeća  
Dinko Škunca, mag.oec.



## Obrazloženje

Na temelju 76. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 85/23.) i članka 53. Statuta Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, za 2025. godinu.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić „Carić“, Novalja ( u daljnjem tekstu: dječji vrtić) je ostvario ukupne prihode u iznosu od 607.965,40 €, a ukupne rashode u iznosu od 591.631,05 € što daje višak prihoda od 16.334,35 €. Ako tom višku dodamo preneseni manjak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 4.973,22 € dobijemo ukupan višak prihoda u iznosu od 11.361,13 €. Višak prihoda ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 11.361,13 €.

Ukupni prihodi u iznosu od 607.965,40 €, su realizirani s 48,27 % u odnosu na planirane.

Prihodi i primici se sastoje od prihoda od financijske imovine (kamate) u iznosu od 3,62 € (3,62 % planiranih), općih prihoda i primitaka proračunskih korisnika (grad) u iznosu od 589.561,00 € (47,82 % planiranih), od čega se 574.961,49 € (49,58 % planiranih) odnosi na prihode za financiranje rashoda poslovanja i veći su odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine zbog usklađivanja osnovice i koeficijenata sa zakonom propisanim i većih materijalnih prava radnika, 14.599,51 € (25,00 % planiranih) prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova. Prihodi za posebne namjene (sufinanciranje) ostvareni su u iznosu od 18.400,78 € (90,20 % planiranih) i manji su u odnosu na prethodnu godinu zbog nenaplaćivanja usluga od roditelja.

Rashodi i izdaci iznose 591.631,05 €. Realizirani su s 47,16 % u odnosu na planirane, a sastoje se od redovne djelatnosti dječjeg vrtića i otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića.

Redovni rashodi poslovanja iznose 562.432,03 €, od čega rashodi za zaposlene iznose 465.509,60 € i veći su odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, materijalni rashodi u iznosu od 94.040,50 € i veći su odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine zbog većeg troška nabave materijala i sirovina, financijski rashodi u iznosu od 2.881,93 €.

Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg iznose 31.448,32 € od čega kamate za primljene kredite u iznosu od 2.249,30 € i otplata glavnice primljenih kredita u iznosu od 29.199,02 €.

Stanje nedospjelih obveza iznose 336.788,69 €.

Stanje dospjelih obveza nema.

Potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nema.