

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ „SNJEŽNA PAHULJA“ IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2026.

KLASA: 400-02/26-01/02

URBROJ: 2170-19-01-01-26-01

Fužine, 20.07.2026.

UVOD

Temeljem članka 86. stavka 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje, do 31. srpnja tekuće proračunske godine, nakon čega se dostavlja nadležnom ministarstvu ili drugom državnom tijelu na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem članka 52. stavka 6. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) proračunski korisnik dužan je prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje dostaviti nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem članka 52. stavka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) ako proračunski korisnik, sukladno aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, ima upravljačko tijelo, dužan je upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine nakon čega se dostavlja nadležnom ministarstvu ili drugom državnom tijelu na razini razdjela organizacijske klasifikacije odnosno nadležnom upravnom tijelu.

Temeljem članka 57. stavka 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika objavljuje se na njegovim mrežnim stranicama odnosno na mrežnim stranicama nadležnog ministarstva ili drugog tijela na razini razdjela organizacijske klasifikacije ili na mrežnim stranicama jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ako proračunski korisnik nema svoje mrežne stranice u roku od 15 dana od dana usvajanja od strane upravljačkog tijela.

Temeljem članka 49. Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/02, URBROJ: 2170-19-04/03-22-04 od 23.11.2022.), I. Dopuna Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/01, URBROJ: 2170-19-01/03-24-09 od 16.10.2024. godine) i Statuta o II. izmjenama Statuta Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ (KLASA: 601-02/22-02/01, URBROJ: 2170-19-01/03-24-13 od 25.06.2025. godine) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ donosi polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana.

OBRAZLOŽENJE

Zakonom o proračunu (NN 144/21) utvrđeni su obveznici, sadržaj i rokovi podnošenja izvještaja o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana, a Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) sadržaj i izgled polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za razdoblje 01.01.-30.06.2026. godinu sadrži:

1. Opći dio
 - sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
 - Račun prihoda i rashoda
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
 - izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
 - Račun financiranja
 - izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
 - izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja
2. Posebni dio
 - izvještaj po programskoj klasifikaciji
 - rashodi i izdaci iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
3. Obrazloženje
 - obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
 - obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
 - obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
4. Posebni izvještaji
 - izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - izvještaj o korištenju sredstava Europske unije
 - izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 - izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
 - izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Izvjestaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01.–30.06.2026. godine Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Fužine sastavljen je prema odredbama Zakona o računovodstvu (NN 85/24, 145/24, 151/25, 59/26) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23).

1. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis		Izvršenje 2025.						Izvršenje 2026.						Indeks 4/1		Indeks 4/3	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6	5	6	5	6
6	Prihodi poslovanja	196,614.99	896,300.00	896,300.00	324,160.40	164.87%	36.17%	196,614.99	896,300.00	896,300.00	324,160.40	164.87%	36.17%				
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00						
UKUPNI PRIHODI		196,614.99	896,300.00	896,300.00	324,160.40	164.87%	36.17%	196,614.99	896,300.00	896,300.00	324,160.40	164.87%	36.17%				
3	Rashodi poslovanja	228,006.86	896,300.00	896,300.00	338,209.72	149.65%	37.73%	228,006.86	896,300.00	896,300.00	338,209.72	149.65%	37.73%				
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1,374.10	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	1,374.10	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%				
UKUPNI RASHODI		227,380.96	896,300.00	896,300.00	338,209.72	148.74%	37.73%	227,380.96	896,300.00	896,300.00	338,209.72	148.74%	37.73%				
VIŠAK / MANJAK		-30,765.96	0.00	0.00	-14,069.32	45.70%	0.00%	-30,765.96	0.00	0.00	-14,069.32	45.70%	0.00%				
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA																	
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00						
6	Izdaci za financijsku imovinu i oplate zajmova	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00						
NETO ZADUŽIVANJE		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%				
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA		0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00						
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE POKRITI / RASPOREDITI		0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00						
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA		-30,765.96	0.00	0.00	-14,069.32	45.70%	0.00%	-30,765.96	0.00	0.00	-14,069.32	45.70%	0.00%				
REZULTAT GODINE																	

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Izvjestaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis		Izvršenje 2025.						Izvršenje 2026.						Indeks 4/1		Indeks 4/3	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6	5	6	5	6
6	Prihodi poslovanja	196,614.99	896,300.00	896,300.00	324,160.40	164.87%	36.17%	196,614.99	896,300.00	896,300.00	324,160.40	164.87%	36.17%				
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	20,489.80			106,629.71	520.40%		20,489.80			106,629.71	520.40%					
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	20,489.80			106,629.71	520.40%		20,489.80			106,629.71	520.40%					
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	20,489.80			106,629.71	520.40%		20,489.80			106,629.71	520.40%					
85	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	31,233.71			36,374.48	116.46%		31,233.71			36,374.48	116.46%					
652	Prihodi po posebnim propisima	31,233.71			36,374.48	116.46%		31,233.71			36,374.48	116.46%					
6526	Ostali nespomenuti prihodi	31,233.71			36,374.48	116.46%		31,233.71			36,374.48	116.46%					
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestira	1,894.62			610.00	32.20%		1,894.62			610.00	32.20%					
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1,494.62			610.00	40.81%		1,494.62			610.00	40.81%					
6615	Prihodi od pruženih usluga	1,494.62			610.00	40.81%		1,494.62			610.00	40.81%					
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	400.00			610.00	0.00%		400.00			610.00	0.00%					
6631	Tekuće donacije	400.00			610.00	0.00%		400.00			610.00	0.00%					
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	142,996.86			180,536.21	126.25%		142,996.86			180,536.21	126.25%					
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	142,996.86			180,536.21	126.25%		142,996.86			180,536.21	126.25%					
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	142,996.86			180,536.21	126.25%		142,996.86			180,536.21	126.25%					

Račun / opis		Izvršenje 2025.		Izvršeni plan 2026.		Tekući plan 2026.		Izvršenje 2026.		Indeks 4/1		Indeks 4/3	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3 Rashodi poslovanja		226,066.85		896,300.00	338,209.72			338,209.72		148.65%		37.73%	
31 Rashodi za zaposlene		163,939.84			247,190.17			247,190.17		150.78%		150.78%	
311 Plaće (Bruto)		142,437.53			214,116.78			214,116.78		150.32%		150.32%	
3111 Plaće za redovan rad		142,437.53			214,116.78			214,116.78		150.32%		150.32%	
312 Ostali rashodi za zaposlene		2,754.41			3,372.24			3,372.24		122.43%		122.43%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		2,754.41			3,372.24			3,372.24		122.43%		122.43%	
313 Doprinosi na plaće		18,747.90			29,701.15			29,701.15		158.42%		158.42%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		18,747.90			29,701.15			29,701.15		158.42%		158.42%	
32 Materijalni rashodi		61,672.35			90,832.07			90,832.07		147.28%		147.28%	
321 Naknade troškova zaposlenima		8,262.16			8,302.38			8,302.38		100.49%		100.49%	
3211 Službena putovanja		378.20			779.00			779.00		205.98%		205.98%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		4,566.19			5,666.17			5,666.17		124.09%		124.09%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		2,620.67			1,525.41			1,525.41		58.21%		58.21%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		697.10			331.80			331.80		47.60%		47.60%	
322 Rashodi za materijal i energiju		39,479.36			58,442.16			58,442.16		148.03%		148.03%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4,062.25			7,099.01			7,099.01		174.76%		174.76%	
3222 Materijal i sirovine		29,661.94			39,781.28			39,781.28		134.12%		134.12%	
3223 Energija		3,396.72			10,376.05			10,376.05		305.47%		305.47%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje					171.18			171.18		0.00%		0.00%	
3225 Stini inventar i autogume		2,213.45			840.89			840.89		37.99%		37.99%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		145.00			173.75			173.75		119.83%		119.83%	
323 Rashodi za usluge		10,503.26			18,211.56			18,211.56		173.39%		173.39%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		996.76			1,339.77			1,339.77		134.41%		134.41%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		433.28			552.79			552.79		127.58%		127.58%	
3234 Komunalne usluge		2,328.37			3,307.33			3,307.33		142.04%		142.04%	
3235 Zakupnine i najamnine		412.50			2,260.30			2,260.30		547.95%		547.95%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		697.72			6,164.86			6,164.86		883.57%		883.57%	
3237 Intelektualne i osobne usluge		2,676.45			28.75			28.75		1.07%		1.07%	
3238 Računalne usluge		2,500.62			1,833.72			1,833.72		73.33%		73.33%	
3239 Ostale usluge		457.56			2,724.04			2,724.04		595.34%		595.34%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		111.99			423.01			423.01		377.72%		377.72%	
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		111.99			423.01			423.01		377.72%		377.72%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3,315.58			5,452.96			5,452.96		164.46%		164.46%	
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		247.70			385.94			385.94		159.85%		159.85%	
3292 Premije osiguranja		1,066.66			2,197.06			2,197.06		205.98%		205.98%	
3293 Reprezentacija		83.50			221.60			221.60		265.39%		265.39%	
3295 Pristojbe i naknade		127.17			159.34			159.34		125.30%		125.30%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1,790.55			2,479.02			2,479.02		138.45%		138.45%	
34 Financijski rashodi		394.66			187.48			187.48		47.50%		47.50%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa		394.66			187.48			187.48		47.50%		47.50%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1,374.10		0.00	0.00			0.00		0.00%		0.00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1,374.10								0.00%		0.00%	
422 Postrojenja i oprema		1,374.10								0.00%		0.00%	
4221 Uredska oprema i namještaj		810.00								0.00%		0.00%	
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene		564.10								0.00%		0.00%	

Izvjestaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Račun / opis		PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
		Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI		195.614,39	896.300,00	896.300,00	324.150,40	164,87%	35,17%
Izvor 1. Opći prihodi i primitci		142.995,96	461.600,00	461.600,00	164.638,21	128,20%	38,99%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE		142.995,96	461.600,00	461.600,00	164.638,21	128,20%	38,99%
Izvor 3. Vlasiti prihodi vrtića		1.464,62	1.900,00	1.900,00	614,00	46,81%	32,11%
Izvor 3.2. Vlasiti prihodi vrtića - najam vrtića		1.464,62	1.900,00	1.900,00	614,00	46,81%	32,11%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		31.233,71	64.400,00	64.400,00	36.374,48	146,46%	88,46%
Izvor 4.A. Vlasiti prihodi vrtića - participacija roditelja Fužine		28.123,30	43.200,00	43.200,00	23.781,49	84,66%	55,05%
Izvor 4.B. Vlasiti prihodi vrtića - participacija roditelja Lokve		3.110,41	5.600,00	5.600,00	3.026,25	97,22%	60,53%
Izvor 4.C. Vlasiti prihodi vrtića - participacija roditelja Mirkopalj			16.200,00	16.200,00	8.568,74	60,00%	59,66%
Izvor 5. Pomoci		28.488,88	377.800,00	377.800,00	168.629,71	628,46%	28,22%
Izvor 5.B. Pomoć za posebne namjene - Dječji vrtić			38.800,00	38.800,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.C. Pomoć iz proračuna - Vrtić MZO			600,00	600,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.E. Pomoć iz proračuna - Vrtić Općina Lokve		28.488,88	167.900,00	167.900,00	62.861,63	287,96%	31,46%
Izvor 6.F. Pomoci iz proračuna - Vrtić Općina Mirkopalj			170.700,00	170.700,00	63.768,08	0,00%	31,80%
Izvor 6. Donacije		488,00	600,00	600,00	600,00	0,00%	0,00%
Izvor 6.2. Tekuće donacije - Vrtić		488,00	600,00	600,00	600,00	0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI		227.380,95	896.300,00	896.300,00	338.209,72	148,74%	37,73%
Izvor 1. Opći prihodi i primitci		161.637,64	461.600,00	445.600,00	168.220,30	116,21%	41,79%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE		161.637,64	461.600,00	445.600,00	168.220,30	116,21%	41,79%
Izvor 3. Vlasiti prihodi vrtića		1.236,29	1.900,00	1.900,00	436,33	35,29%	22,95%
Izvor 3.2. Vlasiti prihodi vrtića - najam vrtića		1.236,29	1.900,00	1.900,00	436,33	35,29%	22,95%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		28.612,74	64.400,00	64.400,00	36.781,28	134,34%	61,77%
Izvor 4.A. Vlasiti prihodi vrtića - participacija roditelja Fužine		26.778,10	43.200,00	43.200,00	36.396,32	116,76%	71,76%
Izvor 4.B. Vlasiti prihodi vrtića - participacija roditelja Lokve		2.834,64	5.600,00	5.600,00	2.690,69	91,61%	61,61%
Izvor 4.C. Vlasiti prihodi vrtića - participacija roditelja Mirkopalj			16.200,00	16.200,00	6.204,27	0,00%	38,30%
Izvor 5. Pomoci		34.624,38	377.800,00	383.800,00	111.771,81	323,70%	29,12%
Izvor 5.B. Pomoć za posebne namjene - Dječji vrtić			38.800,00	6,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.C. Pomoć iz proračuna - Vrtić MZO			600,00	600,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.E. Pomoć iz proračuna - Vrtić Općina Lokve		34.624,38	167.900,00	167.900,00	62.922,73	183,29%	31,62%
Izvor 6.F. Pomoci iz proračuna - Vrtić Općina Mirkopalj			170.700,00	170.700,00	66.848,08	0,00%	34,46%
Izvor 6.X. Pomoci iz državnog proračuna			0,00	44.700,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. Donacije		378,00	600,00	600,00	600,00	0,00%	0,00%
Izvor 6.2. Tekuće donacije - Vrtić		378,00	600,00	600,00	600,00	0,00%	0,00%

Izvjestaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis		Izvršenje 2025				Indeks 4/1		Indeks 4/3	
		1	2	3	4	5	6		
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI		227.380,95	896.300,00	896.300,00	338.209,72	148,74%		37,73%	
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje		227.380,95	896.300,00	896.300,00	338.209,72	148,74%		37,73%	
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje		227.380,95	896.300,00	896.300,00	338.209,72	148,74%		37,73%	

RAČUN FINANCIRANJA

Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun/Opis		Indeks 4/3					
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA		6					
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		0.00%					
Izvršenje 2025	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Izvorni plan 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%

Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

Račun / opis		Indeks 4/3					
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA		6					
Izvršenje 2025	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Izvorni plan 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%

2. POSEBNI DIO

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2026	Tekuci plan 2026	Izvršenje 2026	Indeks 3/2
Izvori		1	2	3	4
Projekt/Aktivnost					
UKUPNO RASHODI I IZDATCI					
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		896,300.00	896,300.00	338,209.72	37.73%
GLAVA 00202 DJEČJI VRTIĆ SNJEŽNA PAHULJA		896,300.00	896,300.00	338,209.72	37.73%
1001 Program: RAD DJEČJEG VRTIĆA SNJEŽNA PAHULJA		896,300.00	896,300.00	338,209.72	37.73%
A100101 Aktivnost: RAD DJEČJEG VRTIĆA SNJEŽNA PAHULJA		896,300.00	896,300.00	338,209.72	37.73%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		451,500.00	445,600.00	186,220.30	41.79%
Izvor 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna - OPĆINA FUŽINE		451,500.00	445,600.00	186,220.30	41.79%
31 Rashodi za zaposlene		340,500.00	334,600.00	158,326.77	47.32%
3111 Plaće za redovan rad				138,222.70	
3121 Ostali rashodi za zaposlene				2,097.24	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				18,006.83	
32 Materijalni rashodi		111,000.00	111,000.00	27,893.53	25.13%
3211 Službena putovanja				387.94	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				3,918.90	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika				748.65	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				4,070.83	
3223 Energija				4,030.90	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				171.18	
3225 Sitni inventar i autogume				228.90	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza				899.98	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				183.52	
3234 Komunalne usluge				2,670.44	
3235 Zakupnine i najamnine				928.46	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge				3,637.92	
3237 Intelektualne i osobne usluge				28.75	
3238 Računalne usluge				1,127.31	
3239 Ostale usluge				1,449.74	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slič				205.72	
3292 Premije osiguranja				1,680.90	
3293 Reprezentacija				132.96	
3295 Pristojbe i naknade				56.44	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				1,334.09	
Izvor 3. Vlastiti prihodi vrtića		1,900.00	1,900.00	436.33	22.96%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi vrtića - najam vrtića		1,900.00	1,900.00	436.33	22.96%
32 Materijalni rashodi		1,600.00	1,600.00	248.85	15.55%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				248.85	

32	Materijalni rashodi	43,900.00	43,900.00	14,179.43	32.30%
3211	Službena putovanja			180.53	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1,335.77	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			404.88	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			284.30	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2,312.22	
3223	Energija			3,419.33	
3225	Sitni inventar i autogume			611.99	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			173.75	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			260.15	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			202.08	
3234	Komunalne usluge			467.96	
3235	Zakupnine i najamnine			515.92	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			1,340.10	
3238	Računalne usluge			427.58	
3239	Ostale usluge			944.65	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			423.01	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sličr			95.11	
3292	Premije osiguranja			258.08	
3293	Reprezentacija			44.32	
3295	Pristojbe i naknade			51.45	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			426.25	
Izvor 5.X. Pomoći iz državnog proračuna			44,700.00	0.00	0.00%
31	Rashodi za zaposlene		44,700.00	0.00	0.00%
Izvor 6. Donacije					
Izvor 6.2. Tekuće donacije - Vrtić			600.00	0.00	0.00%
32	Materijalni rashodi		600.00	0.00	0.00%
			600.00	0.00	0.00%

3. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Financijski plan Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ za 2026. godinu potvrđen je 29. prosinca 2026. godine u visini 896.300,00 €.

Ukupni prihodi u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 324.150,40 € ili 36,17% ukupno planiranih prihoda za 2026. godinu, u cijelosti se odnose na *prihode poslovanja*.

Ukupni rashodi u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 338.209,72 € ili 37,73% ukupno planiranih rashoda za 2026. godinu, u cijelosti se odnose na *rashode poslovanja*.

Manjak prihoda u odnosu na rashode u razdoblju 01.01.–30.06.2026. iznosi 14.059,32 €.

PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01.–30.06.2026. sastoje se od:

- 63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	106.629,71 €
- 65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	36.374,48 €
- 66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	610,00 €
- 67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	180.536,21 €

Prihodi poslovanja u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su iz slijedećih izvora:

- Izvor 1. Opći prihodi i primici	
Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE	180.536,21 €
- Izvor 3. Vlastiti prihodi Vrtića	
Izvor 3.1. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića	610,00 €
- Izvor 4. Prihodi za posebne namjene	
Izvor 4.A. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Fužine	23.781,49 €
Izvor 4.B. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Lokve	3.026,25 €
Izvor 4.C. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Mrkopalj	9.566,74 €
- Izvor 5. Pomoći	
Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve	52.861,63 €
Izvor 5.F. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Mrkopalj	53.768,08 €

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve

Planirani prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 52.861,63 € ili 31,48% planiranih sredstava, odnose se na sredstva iz proračuna Općine Lokve za rad područnog odjela „Žabice“ u Lokvama.

Izvor 5.F. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Mrkopalj

Planirani prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 53.768,08 € ili 31,50% planiranih sredstava, odnose se na sredstva iz proračuna Općine Mrkopalj za rad područnog odjela „Pahuljice“ u Mrkoplju.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Izvor 4.A. - Vlastiti prihodi vrtića – participacija roditelja Fužine

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 23.781,49 € ili 55,05% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na participacije roditelja u financiranju boravka djece za osnovni 10-satni i 6-satni program u matičnom objektu u Fužinama.

Izvor 4.B. - Vlastiti prihodi vrtića – participacija roditelja Lokve

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 3.026,25 € ili 60,53% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na participacije roditelja u financiranju boravka djece za osnovni 10-satni program u područnom odjelu „Žabice“ u Lokvama.

Izvor 4.C. - Vlastiti prihodi vrtića – participacija roditelja Mrkopalj

Planirani vlastiti prihodi od sufinanciranja u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 9.566,74 € ili 59,05% planiranih vlastitih prihoda, a odnose se na participacije roditelja u financiranju boravka djece za osnovni 10-satni program u područnom odjelu „Pahuljice“ u Mrkoplju.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Izvor 3.2. - Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića

Planirani vlastiti prihodi od najma u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 610,00 € ili 24,40%, odnose se na najam sportske dvorane dječjeg vrtića vanjskim korisnicima.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Izvor 1.1. – prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE

Prihodi planirani iz Proračuna Općine Fužine u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine ostvareni su u iznosu od 180.536,21 € odnosno 39,99% planiranih prihoda iz nadležnog proračuna.

Odstupanja ostvarenih prihoda poslovanja u odnosu na planirane prihode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine:

U obzir su uzeti kontinuirani prihodi poslovanja, odnosno prihodi poslovanja za koje je planirano razdoblje realizacije 01.01.-31.12.2026. godine, te je očekivano da polugodišnja realizacija iznosi oko 50% planiranih prihoda za 2026. godinu.

Odstupanja ostvarenih prihoda poslovanja u odnosu na planirane prihode poslovanja veća od 10% (+/-10%) ostvarena su na stavkama:

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve

Iako su realizirani prihodi manji od planiranih prihoda poslovanja, u izvještajnom razdoblju prihodi su realizirani u skladu sa stvarnim potrebama poslovanja.

Izvor 5.F. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Mrkopalj

Iako su realizirani prihodi manji od planiranih prihoda poslovanja, u izvještajnom razdoblju prihodi su realizirani u skladu sa stvarnim potrebama poslovanja.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija

Izvor 3.2. - Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića

U izvještajnom razdoblju realizirani prihodi su manji od planiranih, zbog manjeg interesa vanskih korisnika za korištenjem sportske dvorane dječjeg vrtića.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni u razdoblju 01.01.–30.06.2026. sastoje se od:

- 31	Rashodi za zaposlene <i>(plaće (bruto), ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće)</i>	247.190,17 €
- 32	Materijalni rashodi <i>(naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, ostali nespomenuti rashodi poslovanja)</i>	90.832,07 €
- 34	Financijski rashodi <i>(ostali financijski rashodi)</i>	187,48 €

Prema izvorima financiranja rashodi poslovanja financirani su na slijedeći način:

- Rashodi za zaposlene		
	Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE	158.326,77 €
	Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve	44.193,75 €
	Izvor 5.F. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Mrkopalj	44.669,65 €
- Materijalni rashodi		
	Izvor 1.1. – Prihodi iz nadležnog proračuna – OPĆINA FUŽINE	27.893,53 €
	Izvor 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića	248,85 €
	Izvor 4.A. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Fužine	30.996,32 €
	Izvor 4.B. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Lokve	2.580,69 €
	Izvor 4.C. – Vlastiti prihodi vrtića – participacije roditelja Mrkopalj	6.204,27 €
	Izvor 5.E. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Lokve	8.728,98 €
	Izvor 5.F. – Pomoći iz proračuna – Vrtić Općina Mrkopalj	14.179,43 €
- Financijski rashodi		
	Izvor – 3.2. – Vlastiti prihodi vrtića – najam vrtića	187,48 €

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–30.06.2026. realizirani su u iznosu od 247.190,17 €, a čine ih: plaće (bruto) (86,62%), ostali rashodi za zaposlene (1,36%) te doprinosi na plaće (12,02 %).

Plaće (bruto) u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 214.116,78 €, a čine ih: plaće za redovan rad ravnateljice, pedagoginje, 10 odgajateljica, voditeljice računovodstva, pomoćnica djetetu s teškoćama u razvoju, 2 kuharice (puno RV), kuharice (nepuno RV), spremačice (puno RV), 2 spremačice (nepuno RV), spremačice – zamjena za spremačicu na dugotrajnom bolovanju (nepuno RV), prekovremeni rad.

Ostali rashodi za zaposlene u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 3.372,24 €, a čine ih: uskrsnica, solidarna pomoć za dugotrajno bolovanje, solidarna pomoć u slučaju smrti člana uže obitelji.

Doprinosi na plaće u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 29.701,15 €, a čine ih: doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje ravnateljice, pedagoginje, 10 odgajateljica,

voditeljice računovodstva, pomoćnica djetetu s teškoćama u razvoju, 2 kuharice (puno RV), kuharice (nepuno RV), spremačice (puno RV), 2 spremačice (nepuno RV), spremačice – zamjena za spremačicu na dugotrajnom bolovanju (nepuno RV), prekovremeni rad.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 90.832,07 €, a čine ih: naknade troškova zaposlenima (9,14%), rashodi za materijal i energiju (64,34%), rashodi za usluge (20,05%), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (0,47%) te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (6,00%).

Naknade troškova zaposlenima u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 8.302,38 €, a čine ih: službena putovanja zaposlenika (9,38%), naknade za prijevozna posao i sa posla (68,25%), stručno usavršavanje zaposlenika (18,37%), ostale naknade troškova zaposlenima (korištenje privatnog automobila u službene svrhe) (4,00%).

Rashodi za materijal i energiju u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 58.442,16 €, a čine ih: uredski materijal i ostali materijalni rashodi (stručna literatura, pretplate, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, za higijenske potrebe i njegu, materijal za rad u skupinama) (12,15%), materijal i sirovine (prehrana djece) (68,07%), energija (električna energija, peleti, lož ulje) (17,75%), materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (0,29%), sitni inventar (sitni inventar i didaktička oprema) (1,44%) te službena, radna i zaštitna odjeća i obuća (0,30%).

Rashodi za usluge u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 18.211,56 €, a čine ih: usluge telefona, pošte i dostava (7,36%), usluge tekućeg i investicijskog održavanja (godišnji servis aparata za gašenje požara, servis grijanja PO „Pahuljice“, usluge vulkanizera za službeno vozilo) (3,04%), komunalne usluge (opskrba vodom, odvoz smeća, deratizacija i dezinfekcija, bio otpad, vodna naknada) (18,60%), zakupnine i najamnine (najam multifunkcionalnih uređaja matični objekt i PO „Žabice“, trošak leasinga službenog vozila) (12,41%), zdravstvene i veterinarske usluge (obvezni i preventivni sistematski pregledi djelatnika, laboratorijske analize hrane, vode, kuhinje) (33,85%), intelektualne i osobne usluge (usluge javnog bilježnika) (0,16%), računalne usluge (korištenje usluga web stranica, računovodstveni program, ePisarnica, OkiTOki, servisi računalne opreme) (10,07%), ostale usluge (usluge kopiranja, čišćenja, vatrodjave, zaštite na radu, odštopavanja) (14,96%).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 423,01 €, a čine ih: naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (usluga domara i spremačice (tijekom bolovanja zaposlenice) PO „Pahuljice“) (100%).

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 5.452,96 €, a čine ih: naknade članovima Upravnog vijeća (7,26%), premije osiguranja (osiguranje, djece i zaposlenika, omovine, službenog vozila) (40,29%), reprezentacija (4,06%), pristojbe i naknade (upravne i administrativne pristojbe, javnobilježničke usluge) (2,92%), ostali nespomenuti rashodi poslovanja (prijevoz na manifestaciju „Snješkopalj“, prijevoz završni izlet, natpisna ploča PO „Pahuljice“, prijesak) (45,46%).

Financijski rashodi

Planirani financijski rashodi u razdoblju 01.01.–30.06.2026. ostvareni su u iznosu od 187,48 €, a čine ih: *ostali financijski rashodi* (100%), odnosno usluge platnog prometa.

Odstupanja ostvarenih rashoda poslovanja u odnosu na planirane rashode poslovanja veća od 10% (+/-10%) u izvještajnom razdoblju 01.01.-30.06.2026. godine:

U obzir su uzeti kontinuirani rashodi poslovanja, odnosno rashodi poslovanja za koje je planirano razdoblje realizacije 01.01.-31.12.2026. godine, te je očekivano da polugodišnja realizacija iznosi oko 50% planiranih rashoda za 2026. godinu.

Odstupanja ostvarenih rashoda poslovanja u odnosu na planirane rashode poslovanja veća od 10% (+/-10%) ostvarena su na stavkama:

Rashodi za zaposlene

Ostali rashodi za zaposlene

Tijekom izvještajnog razdoblja isplaćena je samo uskrsnica, te naknada za dugotrajno bolovanje te solidarna pomoć u slučaju smrti člana uže obitelji. Sve ostali rashodi za zaposlene isplaćuju se u drugoj polovini godine.

Doprinosi na plaće

Doprinosi na plaće realizirani su u manjem iznosu od plana zbog korištenje mjere oslobođenja plaćanja doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje za djelatnice mlađe od 30 godina koje su u stalnom radnom odnosu.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi ne ostvaruju se ravnomjerno tijekom godine, već se realiziraju sukladno stvarnim potrebama poslovanja. Slijedom toga, njihovu realizaciju na polugodišnjoj razini nije moguće promatrati kroz očekivano ostvarenje od približno 50 % godišnjeg plana. Iako su kod pojedinih stavki materijalnih rashoda zabilježena odstupanja između planiranih i ostvarenih rashoda veća od 10 % ($\pm 10\%$), ista su posljedica dinamike poslovnih procesa i stvarnih potreba poslovanja te ne upućuju na nepravilnosti u izvršenju financijskog plana.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Programi (aktivnosti/projekti)

Program 1001: Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Osnovni program predškolskog odgoja i obrazovanja obuhvaća stvaranje i osiguravanje uvjeta za brigu i skrb o djeci rane i predškolske dobi provođenjem njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi.

Osnovni programi u razdoblju 01.01.–30.06.2026. provodili su se:

- u matičnom objektu u Fužinama kao:
 - kombinirani 10 satni i 6 satni redoviti vrtićki program - 2 skupine
 - kombinirani 10 satni redoviti jaslički program - 1 skupina
- u područnom odjelu „Žabice“ u Lokvama kao:
 - kombinirani 10 satni redoviti vrtićki program - 1 skupina
- u područnom odjelu „Pahuljice“ u Mrkoplju kao:
 - kombinirani 10 satni redoviti vrtićki program - 1 skupina

U provođenje programa uključeni su:

- ravnateljica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme;
- pedagoginja zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme;
- 10 odgajateljica (matični objekt - 4 odgajateljice zaposlene na puno neodređeno radno vrijeme, 2 odgajateljice zaposlene su na puno određeno radno vrijeme – zamjene; područni odjel „Žabice“ – 2 odgajateljice zaposlene na puno neodređeno radno vrijeme; područni odjel „Pahuljice“ – do 04/26 2 odgajateljice zaposlene na puno neodređeno radno vrijeme, 04/26 - 06/26 1 odgajateljica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme i 1 odgajateljica zaposlena na puno određeno radno vrijeme - odgajateljica bez odgovarajuće vrste obrazovanja, te od 06/26 2 odgajateljice zaposlene na puno određeno radno vrijeme - odgajateljice bez odgovarajuće vrste obrazovanja);
- pomoćnica djetetu s teškoćama u razvoju zaposlena na nepuno određeno radno vrijeme;
- na poslovima prehrane, održavanja te administrativno-računovodstvenim poslovima:
 - 2 kuharice zaposlene na puno neodređeno radno vrijeme (matični objekt i područni odjel „Pahuljice“);
 - 1 kuharica zaposlena na nepuno neodređeno radno vrijeme (područni odjel „Žabice“);
 - spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme, koristi pravo na rad s polovicom punog radnog vremena radi skrbi i njege djeteta s težim smetnjama u razvoju, od 02/2024 je na dugotrajnom bolovanju;
 - spremačica zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme (matični objekt);
 - spremačica zaposlena na nepuno određeno radno vrijeme – zamjena od 02/2024 za spremačicu na bolovanju;
 - 2 spremačice zaposlene na nepuno neodređeno radno vrijeme (područni odjel „Žabice“ i područni odjel „Pahuljice“);
 - voditeljica računovodstva zaposlena na puno neodređeno radno vrijeme;
 - priprema ručka - vanjski servis (matični objekt);
 - kućni majstor - vanjski suradnik (matični objekt).

Zakonska osnova za utvrđivanje djelokruga rada i utvrđivanje ciljeva programa su Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju, Odluka o elementima standarda društvene brige o djeci predškolskog uzrasta, Državni pedagoški standard, Obiteljski zakon, Zakon o hrani, Zakon o radu, Zakon o ustanovama.

Djelokrug rada reguliraju i interni pravilnici, protokoli i akti i to: Statut Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“, Pravilnik o zaštiti na radu, Pravilnik o zaštiti od požara, Poslovnik o radu Upravnog vijeća, Poslovnik o radu Odgajateljskog vijeća, Pravilnik o načinima i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću, Odluka o ostvarivanju prednosti pri upisu djece u Dječji vrtić „Snježna pahulja“, Sigurnosno zaštitni i preventivni program, Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću „Snježna pahulja“, Etički kodeks Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“.

Cilj programa je zadovoljiti potrebe djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno-materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju integriranim pristupom učenju. Ciljevi koji proizlaze iz navedenog krovnog cilja jesu organizirati pedagoško i estetski oblikovan prostor primarno u funkciji prava i potreba djece, postaviti organizacijske uvjete koji će biti fleksibilni i u skladu s potrebama korisnika (djece i roditelja) te poticati razvoj profesionalnih suradničkih odnosa koji će omogućiti življenje i kontinuirano učenje djece i odraslih.

Temeljni ciljevi odgojno-obrazovnog rada usmjereni su na pružanje podrške holističkom razvoju djece, razvoju osobnosti djeteta, poštivanju dječjih prava u svim aspektima (prema Konvenciji o pravima djeteta), kao i poticanje razvoja ključnih kompetencija za cjeloživotno učenje (komunikacija na materinskom jeziku, komunikacija na stranim jezicima, matematička kompetencija i osnovne kompetencije u prirodoslovlju, digitalna kompetencija, učiti kako učiti, socijalna i građanska kompetencija, inicijativa i poduzetnost, kulturna svijest i izražavanje) te promociju važnosti održivog razvoja.

Također, ciljevi programa su suradnja s drugim ustanovama i ostalim vanjskim čimbenicima s ciljem unapređenja odgojno – obrazovnog rada, kontinuirano upućivanje odgojno – obrazovnih djelatnika na organizirane oblike stručnog usavršavanja s ciljem implementacije novih znanja u praksu, uključivanje u provođenje međunarodnih projekata.

Krajnji korisnici usluga su djeca rane i predškolske dobi.

U okviru programa provode se slijedeće aktivnosti/projekti:

Aktivnost: A100101 - Rad Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“

Sredstva za provođenje redovnog rada osigurana su u najvećoj mjeri iz nadležnog proračuna - Općina Fužine, te iz vlastitih prihoda (pružanje usluga najma sportske dvorane dječjeg vrtića, participacije roditelja u financiranju boravka djece u dječjem vrtiću) i pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Općina Lokve, Općina Mrkopalj.

Sredstva za plaće i materijalna prava radnika osiguravaju se u skladu s Kolektivnim ugovorom za radnike Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“ iz nadležnog proračuna – Općina Fužine te iz pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Općina Lokve, Općina Mrkopalj.

Sredstva za materijalne rashode poslovanja osiguravaju se iz nadležnog proračuna – Općina Fužine, iz vlastitih prihoda (najam sportske dvorane dječjeg vrtića, participacije roditelja u financiranju boravka djece u dječjem vrtiću) te iz pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Općina Lokve, Općina Mrkopalj.

Sredstva za financijske rashode poslovanja osiguravaju se iz vlastitih prihoda (najam sportske dvorane dječjeg vrtića).

Ciljevi:

- podizanje kvalitete provođenja odgojno-obrazovnog rada u skladu s Godišnjim planom i programom te Kurikulumom Dječjeg vrtića „Snježna pahulja“,
- zadovoljenje primarnih potreba djece stvaranjem optimalnih uvjeta za rast i razvoj u sigurnom i poticajnom prostorno - materijalnom, pedagoškom, socijalnom i emocionalnom okruženju,
- sudjelovanje u projektima organizaciji drugih ustanova,
- povećanje broja upisane djece,
- odgovorno i racionalno korištenje financijskih sredstava, te učinkovito izvršenje Financijskog plana.

Pokazatelj uspješnosti:

- verifikacija dodatnih kraćih programa za obogaćivanje Kurikuluma dječjeg vrtića,
- dobivanje certifikata nakon uspješnog sudjelovanja u projektima,
- obogaćivanje prostora opremom,
- zadovoljstvom svih sudionika odgojno-obrazovnog procesa (samoprocjena sudionika),
- otvaranje područnih odjela,
- veći broj upisane djece,
- financijska izvješća.

Pokazatelji rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 01.01.2026. Plan za 2026.	Ciljana vrijednost 01-06/2026.	Izvršenje 01-06 2026	Indeks izvršenja
Broj korisnika	Djeca polaznici dječjeg vrtića	broj polaznika	70	72	74	103%
Iznos vlastitih prihoda - sufinanciranje	Iznos iz FP sufinanciranje roditelja	iznos u €	64.400,00	32.200,00	36.374,48	113%
Rashodi za prehranu	Iznos iz FP za prehranu	iznos u €	108.500,00	54.250,00	39.781,28	73%
Materijalni i financijski rashodi	Iznos iz FP za redovnu djelatnost	iznos u €	262.600,00	131.300,00	91.019,55	69%

Izvršenje programa kapitalnih ulaganja

Program kapitalnih ulaganja u predškolski odgoj i obrazovanje planiran za 2026.godinu nije ostvaren u razdoblju 01.01.–30.06.2026. godine.

4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2026. nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2026. nije bilo korištenja sredstava fondova Europske unije.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2026. nije bilo danih zajmova niti potraživanjima po danim zajmovima.

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 30.06.2026.: 6.806,76 €

- *Iznos od 6.786,76 € odnosi se na potraživanja za boravak djece u dječjem vrtiću (participacije roditelja u financiranju boravka djece u dječjem vrtiću), a iznos od 20,00 € odnosi se na potraživanja za pružene usluge (najam sportske dvorane).*
- *Iznos dospjelih potraživanja (kašnjenje do 60 dana) je 940,08 € i odnosi se na potraživanja za boravak djece u dječjem vrtiću (participacije roditelja u financiranju boravka djece u dječjem vrtiću). Opomene za plaćanje upućivane su putem OkiToki aplikacije.*

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 30.06.2026.: 491,81 €

- *Iznos od 243,62 € odnosi se na obveze za zaposlene, a 248,19 € odnosi se na materijalne rashode. Sve dospjele obveze podmirene su u 07/2026.*

Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka na dan 30.06.2026.: 0,00 €

- *Ne postoje obveze po osnovi sudskih postupaka.*

Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju 01.01.–30.06.2026. nije bilo danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Ravnateljica:
Mirna Švast

