

DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA"
 VARAŽDINSKE TOPLICE
 BRAČE RADIĆ 14
 KLASA: 400-04/26-01/6
 URBROJ: 2186-26-380-26-1
 Varaždinske Toplice, 29. srpnja 2026.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN144/21) i članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23), Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Tratinčica" Varaždinske Toplice na svojoj sjednici održanoj 29. srpnja 2026. godine donosi

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "TRATINČICA" VARAŽDINSKE TOPLICE ZA 1-6/2026.

Članak 1.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 1-6/2025	Plan za 2026.€	Izvršenje 1-6/2026	% IZVRŠENJA U ODNOSU NA 2025.G	% IZVRŠENJA TEKUĆE GODINE
PRIHODI UKUPNO	314.453,96	758.500,00	305.338,29	97,10	40,26
PRIHODI POSLOVANJA	298.725,14	758.500,00	305.338,29		
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	316.780,12	729.081,00	311.980,93	98,49	42,79
RASHODI POSLOVANJA	308.178,64	695.162,00	311.980,93		
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.601,48	4.500,00	0,00		
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-2.326,16	-29.419,00	-6.642,64		

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2026.	Izvršenje 1-6/2026		
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA				
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA				
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00		

C) PRENEŠENI VIŠAK ILI PRENEŠENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN

	Izvršenje 1-6/2025	Plan za 2026.	Izvršenje 1-6/2026		
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH)	0,00				
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	15.728,82		29.419,94		
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE		0,00			

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI POSLOVANJA

Raz red	Skup ina	odjel jak	Naziv prihoda	Izvršenje 6/25	Plan za 2026. €	IZVRŠENJE 1- 6/26	% izvršenja u odnosu na prethodnu godinu	% izvršenja u odnosu za plan
			PRIHODI UKUPNO	314.453,96	758.500,00	305.338,29		
6			Prihodi poslovanja	298.725,14	758.500,00	305.338,29	102,21	40,26
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
		636	Pomoći pror.kor.iz proračuna oji im nije nadležan	0,00		0,00		
		6361	Tekuće pomoći pror. Koris.iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		0,00		
	64		Prihodi od imovine	0,00				
		641	Prihodi od financijske imovine	0,00				
		6413	Kamate	0,00				
	65			107.352,51	228.000,00	100.519,61	93,64	44,09
		652	<i>Prihodi po posebnim propisima</i>	107.352,51		100.519,61		
		6526	<i>Ostali nespomenuti prihodi</i>	107.352,51		100.519,61		
	66		Prihodi od prodaje robe i usluge	3.829,81	5.000,00	1.360,00	35,51	27,20
		661	Prihodi od prodaje roba i usluga	790,00		1.360,00		
		6615	Prihodi od pruž.usluga	790,00		1.360,00		
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	3.039,81		0,00		
		6631	Tekuće donacije	3.039,81		0,00		
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	187.350,82	518.500,00	203.290,68	108,51	39,21
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna	187.350,82		203.290,68		
		6711	Prihodi iz nadl-prorač za fin rashoda poslovanja	187.350,82		203.290,68		
	68		ostali prihodi	192,00		168,00	87,50	
		683	Ostali prihodi	192,00		168,00		
		6831	ostali prihodi	192,00		168,00		
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine					
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					
9								
	92							
	19		preneseni višak	15.728,82	0,00	0,00		

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI POSLOVANJA

Raz red	Skup ina	odjel jak	Naziv prihoda	Izvršenje 1- 6/25	Plan za 2026. €	IZVRŠENJE 1- 6/26	% izvršenja u odnosu na prethodnu godinu	% izvršenja u odnosu za plan
			PRIHODI UKUPNO	314.453,96	758.500,00	305.338,29		
6			Prihodi poslovanja	298.725,14	758.500,00	305.338,29	102,21	40,26
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
		636	Pomoći pror.kor.iz proračuna oji im nije nadležan	0,00		0,00		
		6361	Tekuće pomoći pror. Koris.iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		0,00		
	64		Prihodi od imovine	0,00				
		641	Prihodi od financijske imovine	0,00				
		6413	Kamate	0,00				
	65			107.352,51	228.000,00	100.519,61	93,64	44,09
		652	Prihodi po posebnim propisima	107.352,51		100.519,61		
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	107.352,51		100.519,61		
	66		Prihodi od prodaje robe i usluge	3.829,81	5.000,00	1.360,00	35,51	27,20
		661	Prihodi od prodaje roba i usluga	790,00		1.360,00		
		6615	Prihodi od pruž.usluga	790,00		1.360,00		
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	3.039,81		0,00		
		6631	Tekuće donacije	3.039,81		0,00		
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	187.350,82	518.500,00	203.290,68	108,51	39,21
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna	187.350,82		203.290,68		
		6711	Prihodi iz nadl-prorač za fin rashoda poslovanja	187.350,82		203.290,68		
	68		ostali prihodi	192,00		168,00	87,50	
		683	Ostali prihodi	192,00		168,00		
		6831	ostali prihodi	192,00		168,00		
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine					
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine					
9								
	92							
	19		<i>preneseni višak</i>	15.728,82	0,00	0,00		

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

PRIHODI POSLOVANJA

IZVORI		Naziv IZVORA FINANCIRANJA	IZVRŠENJE 1-6/25	Plan za 2026. €	IZVRŠENJE 1-6/26	% izvršenja u odnosu na prethodnu godinu	% izvršenja u odnosu na plan
		PRIHODI UKUPNO	314.453,96	729.081,00	305.338,29	97,10	41,88
		PRIHODI POSLOVANJA	298.725,14	729.081,00	305.338,29	102,21	41,88
1	11	Opći prihodi i primici	187.350,82	418.500,00	203.290,68	108,51	48,58
3	37	Vlastiti prihodi najam	790,00	5.000,00	1.528,00	193,42	30,56
4	47	Prihodi za posebne namjene	107.544,51	195.581,00	100.519,61	93,47	51,40
5	57	pomoći	0,00	107.000,00	0,00	0,00	0,00
6	67	donacije	3.039,81	3.000,00	0,00	0,00	0,00
				0,00			
	19	<i>preneseni višak</i>	15.728,82	0,00	0,00	0,00	

RASHODI POSLOVANJA

IZVORI		Naziv IZVORA FINANCIRANJA	IZVRŠENJE 1-6/25	Plan za 2026. €	IZVRŠENJE 1-6/26	% izvršenja u odnosu na prethodnu godinu	% izvršenja u odnosu na plan
		RASHODI UKUPNO	316.780,12	758.500,00	311.980,93		
		RASHODI POSLOVANJA	316.780,12	758.500,00	311.980,93	98,49	41,13
1	11	Opći prihodi i primici	187.350,82	418.500,00	203.290,68	108,51	48,58
3	37	Vlastiti prihodi	2.060,17	5.000,00	1.528,00	0,00	30,56
4	47	Prihodi za posebne namjene	127.369,13	225.000,00	107.162,25	84,14	47,63
5	57	pomoći	0,00	107.000,00	0,00	0,00	0,00
6	67	donacije	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	19	<i>preneseni višak</i>	0,00	0,00	0,00		

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1- 6/25	Plan za 2026.	IZVRŠENJE 1- 6/26	% IZVRŠENJA U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU	% IZVRŠENJA U ODNOSU NA PLAN
UKUPNI RASHODI					
09 Obrazovanje					
0911 Predškolsko obrazovanje	316.780,12	729.081,00	311.980,93	98,49	42,79

RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Plan za 2026.	IZVRŠENJE 1-6/26
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0
	84		Primici od zaduživanja	0	0
		81	<i>Namjenski primici od zaduživanja</i>	0	0
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	0	0
		31	<i>Vlastiti prihodi</i>	0	0

Članak 2.

POSEBNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	IZVRŠENJE 1-6/26	% izvršenja tekuće godine
PROGRAM 1000	predškolski odgoj	729.081,00	311.980,93	42,79
Aktivnost A100001	redovni 10-satni program			
	RASHODI UKUPNO	659.081,00	286.358,09	43,45
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici			
3	Rashodi poslovanja	346.500,00	177.667,84	51,27
31	Rashodi za zaposlene	328.000,00	177.667,84	54,17
311	Plaće		166.760,13	
3111	Plaće za redovan rad		166.760,13	
313	Doprinosi na plaće	0,00	10.907,71	
3131	Doprinosi za mirovinsko		289,58	
3132	Doprinosi za zdravstveno		10.618,13	
32	Materijalni rashodi	18.500,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenih		1.090,16	
322	rashodi za materijal i energiju		0,00	
3223	energija		0,00	
323	Rashodi za usluge			
3232	Usluge tek.i invest.održavanja			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 19	Višak prihoda			
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	
Izvor financiranja 47	Prihodi za posebne namjene			
3	Rashodi poslovanja	193.081,00	106.693,16	55,26
31	Rashodi za zaposlene	72.681,00	53.137,94	73,11
311	Plaće		24.351,87	
3111	plaće za redovan rad		24.351,87	
312	Ostali rashodi za zaposlene		7.450,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		7.450,00	
313	Doprinosi na plaće		21.336,07	
3131	dopr za mio benif.		630,80	
3132	Doprinosi za zdravstveno		20.705,27	

32	Materijalni rashodi	118.400,00	52.592,07	44,42
321	Naknade troškova zaposlenih	0,00	7.929,03	
3211	Službena putovanja		210,00	
3212	naknada za prijevoz		6.737,23	
3213	Seminari, savjetovanja, simpoziji		540,00	
3214	Naknada za korištenje priv. auto.		441,80	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	33.103,92	
3221	Uredski materi. I ost. Mat. Rashodi		3.722,23	
3222	Materijal i sirovine		22.770,16	
3223	Energija		6.211,84	
3224	Materijal za tekuće održavanje		197,05	
3225	Sitni inventar		202,64	
3227	Službena i radna i zaštitna odjeća		0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	11.086,71	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		509,57	
3232	Usluge tek. I invest. održavanja		1.112,36	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		127,44	
3234	Komunalne usluge		2.151,96	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		2.470,25	
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.042,96	
3238	Računalne usluge		594,57	
3239	Ostale usluge		77,60	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	472,41	
3292	Premije osiguranja		472,41	
3293	Reprezentacija		0,00	
3294	članarine i norme		0,00	
3295	pristojbe i naknade			
3299	Ostali nespomenuti rashodi posl.		0,00	
34	Financijski rashodi	2.000,00	963,15	48,16
343	Ostali fin.rashodi	0,00	963,15	
3431	Ostali fin.rashodi		963,15	
3434	ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.500,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.500,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4221	računala i rač. Oprema		0,00	
4223	oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
4227	oprema -stolice		0,00	
Izvor financiranja 37	Vlastiti prihodi			
3	Rashodi poslovanja	5.000,00	1.997,09	0,00
32	Materijalni rashodi	5.000,00	1.997,09	39,94
322	Rashodi za materijal i energiju		1.925,67	
3223	Energija		1.925,67	
323	rashodi za usluge		71,42	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3232	usluge tek. održ. Post.i opreme		0,00	
3234	komunalne usluge		0,00	
Izvor financiranja 67	Donacije			
3	Rashodi poslovanja	3.000,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.000,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
Izvor financiranja 57	Ostale pomoći			
3	Rashodi poslovanja	107.000,00	0,00	0,00
31	Materijalni rashodi	100.000,00	0,00	0,00
311	Rashodi za zaposlene			
3111	Plaće			
32	Materijalni rashodi	7.000,00		
322	Rashodi za materijal i energiju			
3222	Materijal i sirovine			

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	IZVRŠENJE 1-6/26	% izvršenja tekuće godine
PROGRAM 1000	PREDŠKOLSKI PROGRAM			
Aktivnost A100002	PROGRAM PREDŠKOLE			
	RASHODI UKUPNO	10.000,00	4.186,10	0,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici			
3	Rashodi poslovanja	10.000,00	4.186,10	0,00
31	Rashodi za zaposlene	7.200,00	3.795,46	0,00
311	plaće		3.172,06	
3111	plaće za redovan rad			
312	Ostali rashodi za zaposlene		100,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			
313	Doprinosi na plaće	0,00	523,40	
3132	Doprinosi za zdravstveno			
32	Materijalni rashodi	2.800,00	390,64	0,00
321	Naknade troškova zaposlenih	0,00	390,64	
3212	Naknada za prijevoz		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	
3221	Uredski materijal i ost.		0,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3223	Energija		0,00	

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	IZVRŠENJE 1-6/26	% izvršenja tekuće godine
PROGRAM 1000	PREDŠKOLSKI PROGRAM			
Aktivnost A100003	LOGOPED			
	RASHODI UKUPNO	4.000,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici			
3	Rashodi poslovanja	4.000,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene		0,00	
32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Izvor financiranja 47	Prihodi za posebne namjene			
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi		0,00	
323	Rashodi za usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	

Šifra	Naziv	Plan za 2026.	IZVRŠENJE 1-6/26	% izvršenja tekuće godine
PROGRAM 1000	PREDŠKOLSKI ODGOJ			
Aktivnost A100004	ASISTENTI			
	RASHODI UKUPNO	56.000,00	21.436,74	38,28
Izvor financiranja 11	Naziv izvora financiranja			
3	Rashodi poslovanja	56.000,00	21.436,74	38,28
31	Rashodi za zaposlene	53.300,00	20.737,22	38,91
311	plaće	0,00	17.542,68	
3111	Plaće za redovan rad		17.542,68	
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	300,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		300,00	
313	Doprinosi na plaće	0,00	2.894,54	
3132	doprinosi za zdravstveno		2.894,54	
32	Materijalni rashodi	2.700,00	699,52	25,91

	321		Naknade troškova zaposlenih	0,00	699,52	
		3212	Naknade za prijevoz na posao		699,52	

Članak 3.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "TRATINČICA" VARAŽDINSKE TOPLICE ZA 1-6/26

U razdoblju 1-6/26 ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 305.338,29 €,

što je 102,21 % u odnosu na izvršenje 1-6/2025.

i 41,88 % u odnosu na Financijski plan za 2026. godinu.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 311.980,93 € što je 98,49% u odnosu na izvršenje 1-6/2025

i 48,36 % u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu.

Preneseni manjak iznosi 29.419,94 eura, a manjak prihoda poslovanja iznosi 6.642,64 eura.

Ukupan manjak prihoda koji će se pokriti u idućem razdoblju iznosi 36.062,58 €

Zaduživanja na domaćem i stranom tržištu nije bilo u obračunskom razdoblju.

Preneseni manjak nastao je zbog knjiženja 13 troška plaće u 2025. godini,

a manjak prihoda poslovanja će se pokriti dotacijom Grada u srpnju za redovnu plaću,

za plaću osobnih asistenata i programa predškole za 6/26

Članak 4.

Ovaj polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića "Tratinčica" objavljuje se na službenim stranicama Dječjeg vrtića "Tratinčica" i dostavlja se Gradu Varaždinske Toplice.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Silvia Matkun

