

**DJEČJI VRTIĆ RADOST**

KLASA: 400-04/26-01/03

URBROJ: 2107-1-9/01-26-1

Crikvenica, 19. ožujka 2026.

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG
KORISNIKA DJEČJI VRTIĆ RADOST CRIKVENICA
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2025. godine****RAZDJEL: 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I LOKALNU SAMOUPRAVU****GLAVA: 00201 DJEČJI VRTIĆ****PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ RADOST RKP 8168****➤ DJELOKRUG RADA**

Dječji vrtić Radost je javna ustanova koja u okviru djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja te skrbi o djeci ostvaruje programe njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi u skladu s razvojnim osobinama i potrebama djece te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama obitelji. Dječji vrtić obavlja djelatnost predškolskog odgoja kao javnu službu.

Osnivač je Grad Crikvenica. Sjedište vrtića je u Crikvenici, Šetalište Vladimira Nazora 2/A.

Rad vrtića odvija se u 4 objekta:

- Dječji vrtić Radost, Šetalište Vladimira Nazora 2/A, Crikvenica: 12 (1)3 odgojnih skupina redovnih, posebnih programa i kraćih programa;:
 - 3 jasličke redovite skupine 10 satnog programa
 - 3 vrtićke redovite skupine 10 satnog programa
 - 1 vrtićka skupina posebnog katoličko vjerskog programa
 - 1 vrtićka redovita skupina 10 satnog programa ranog učenja engleskog jezika
 - 1 vrtićka redovita skupina 10 satnog programa senzorne integracije
 - 1 skupina javnih potreba za rad s djecom s teškoćama-10 satni program
 - 1 skupina kraćeg programa za rad s potencijalno darovitom djecom¹
 - 1 skupina kraćeg programa ranog učenja engleskog jezika²
 - 1 skupina kraćeg programa predškole³
- Područni objekt Selce, A. Antića 33, Selce: 3 odgojne skupine:
 - 1 jaslička redovita skupina 10 satnog programa
 - 2 vrtićke redovite skupine 10 satnog programa
- područni objekt Jadranovo, Vladimira Nazora 5, Jadranovo : 3 odgojne skupine
 - 1 jaslička skupina redovitog 10 satnog programa
 - 3 vrtićke skupine alternativnog Montessori 10 satnog programa
- područni objekt Dramalj, Dramalj 59, Jadranovo : 2 odgojne skupine
 - 2 vrtićke redovite skupine 10 satnog programa

Rad jedne vrtićke redovite skupine obogaćen je programom ranog učenja engleskog jezika. Rad jedne vrtićke redovite vrtićke skupine obogaćen je programom senzorne integracije. Program za djecu s teškoćama u razvoju obogaćen je Floortime pristupom u radu te senzornom integracijom.

¹ Od studenog do kraja svibnja.

² Od listopada do kraja svibnja.

³ Od veljače do kraja svibnja, skupina će se ustrojiti ako bude više od 12 prijavljene djece

Program radi po načelima inkluzije. U jednoj vrtićkoj skupini provodi se poseban program katoličko vjerskog odgoja. Uz redovite i alternativne programe vrtić nudi kraće programe: Male mudre sove (za potencijalno darovitu djecu), kraći program ranog učenja engleskog jezika, kraći program folklor i program predškole. Kraće programe u potpunosti financiraju roditelji, osim kraćeg programa predškole koji je za roditelje besplatan. Vrtić pruža podršku roditeljstvu. Tijekom godine provode se Rastimo zajedno radionice za roditelje te djeluje psihološko, razvojno i zdravstveno savjetovanje.

U 2025. godini planirano je ukupno 68 radnih mjesta od kojih 3 na određeno. Radna mjesta na određeno puno radno vrijeme odnose se na dvije odgojiteljice za zamjene i 1 osobu za njegu pratnju i skrb.

Od rujna 2019. godine vrtić pruža uslugu kuhanja obroka i prijevoza hrane za djecu koja koriste produženi boravak u svim osnovnim školama na području Grada Crikvenice. Obroci se od listopada 2024. pripremaju u novopremljenoj kuhinji u Jadranovu.

Od rujna 2025. godine planirano je otvaranje vrtića u Gornjem kraju. U novom objektu će raditi 9 novozaposlenih djelatnika: 6 odgojitelja, 2 pomoćni kuhar/spremač, 1 administrator.

Ustrojstvo programa, broj djece u programima, broj odgajatelja, stručnih suradnika i stalih radnika; mjere zdravstvene zaštite i prehrane djece; mjerila za financiranje programa; materijalni i financijski uvjeti rada; higijensko - tehnički zahtjevi; osnovna oprema, didaktička sredstva i druga pomagala potrebna za provedbu redovitih i posebnih programa propisana su Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe.

Djelatnici vrtića su se dužni stručno usavršavati i pratiti najnovije znanstvene sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju i Godišnjem planu ustanove. Nove spoznaje i kompetencije koje djelatnici stječu primjenjuju se u radu i programi se kontinuirano obogaćuju novim sadržajima.

Sudjelovanjem u različitim EU projektima proširujemo mogućnosti za učenje, razmjenu iskustva i unaprjeđenje odgojno- obrazovnog procesa.

I. OPĆI DIO

I.I. RAČUN PRIHODA I RASHODA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1*100	Indeks 3/2*100
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	2.291.696,49	3.187.177,34	2.548.507,90	111,21	79,96
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00		0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
UKUPNI PRIHODI	2.291.696,49	3.187.177,34	2.548.507,90	111,21	79,96
3 Rashodi poslovanja	2.195.965,69	3.006.967,86	2.543.085,03	115,81	84,57
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	107.026,52	44.150,00	25.702,46	24,02	58,22
UKUPNI RASHODI	2.302.992,21	3.051.117,86	2.568.787,49	111,54	84,19
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-11.295,72	136.059,48	-20.279,59	179,53	-14,90
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA				#DIV/0!	#DIV/0!
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK + RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-11.295,72	136.059,48	-20.279,59	#DIV/0!	#DIV/0!
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK				#DIV/0!	#DIV/0!
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-122.108,41	-136.059,48	-136.059,48	111,43	100,00
PRIJENOS VIŠKA/MANKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-133.404,13	0,00	-156.339,07	117,19	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00		

I.I.I. RAČUN PRIHODA I RASHODA NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE

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	2.291.696,49	3.187.177,34	2.548.507,90	111,21%	79,96%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.143,67	15.338,80	15.750,40	91,87%	102,68%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	16.878,22		13.011,60	77,09%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	16.878,22		13.011,60	77,09%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			2.738,80	0,00%	
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava			2.738,80	0,00%	
639 Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	265,45			0,00%	
6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	265,45			0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	392.523,94	397.329,64	381.978,76	97,31%	96,14%
652 Prihodi po posebnim propisima	392.523,94		381.978,76	97,31%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	392.523,94		381.978,76	97,31%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	60.851,50	91.270,36	106.283,80	174,66%	116,45%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	60.851,50		106.283,80	174,66%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	11,74		70,36	599,32%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	60.839,76		106.213,44	174,58%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.821.177,38	2.683.238,54	2.044.494,94	112,26%	76,20%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.821.177,38		2.044.494,94	112,26%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.694.067,24		2.018.792,48	119,17%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	127.110,14		25.702,46	20,22%	
3 Rashodi poslovanja	2.195.965,69	3.006.967,86	2.543.085,03	115,81%	84,57%
31 Rashodi za zaposlene	1.768.489,81	2.384.367,86	2.126.510,81	120,24%	89,19%
311 Plaće (Bruto)	1.326.843,11		1.590.730,95	119,89%	
3111 Plaće za redovan rad	1.326.843,11		1.590.730,95	119,89%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	237.388,92		297.292,72	125,23%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	237.388,92		297.292,72	125,23%	
313 Doprinosi na plaće	204.257,78		238.487,14	116,76%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	204.257,78		238.487,14	116,76%	
32 Materijalni rashodi	426.591,19	621.500,00	415.831,59	97,48%	66,91%
321 Naknade troškova zaposlenima	71.915,70		57.907,22	80,52%	
3211 Službena putovanja	3.395,75		2.796,20	82,34%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	46.143,95		43.769,90	94,86%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	22.376,00		11.341,12	50,68%	
322 Rashodi za materijal i energiju	251.114,39		268.913,59	107,09%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	60.062,99		59.407,06	98,91%	
3222 Materijal i sirovine	128.976,34		153.341,49	118,89%	
3223 Energija	43.484,09		42.721,05	98,25%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.439,75		3.797,13	51,04%	
3225 Sitni inventar i autogume	5.851,22		6.723,73	114,91%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	5.300,00		2.923,13	55,15%	
323 Rashodi za usluge	88.128,93		77.580,53	88,03%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	6.916,01		7.347,98	106,25%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	23.175,36		18.285,84	78,90%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.432,91		1.261,19	88,02%	
3234 Komunalne usluge	32.531,73		27.260,21	83,80%	
3235 Zakupnine i najamnine	210,00		1.832,80	872,76%	

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	6.002,11		5.482,05	91,34%	
3237 Intelktualne i osobne usluge	12.291,16		11.512,11	93,66%	
3238 Računalne usluge	1.965,99		2.629,40	133,74%	
3239 Ostale usluge	3.603,66		1.968,95	54,64%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.432,17		11.430,25	74,07%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	715,14		389,53	54,47%	
3292 Premije osiguranja	7.336,90		7.849,68	106,99%	
3293 Reprezentacija	3.141,21		596,18	18,98%	
3294 Članarine i norme	30,93		33,00	106,69%	
3295 Pristojbe i naknade	2.928,59		2.261,86	77,23%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.279,40		300,00	23,45%	
34 Financijski rashodi	884,69	1.100,00	742,63	83,94%	67,51%
343 Ostali financijski rashodi	884,69		742,63	83,94%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	868,87		742,42	85,45%	
3433 Zatezne kamate	15,82		0,21	1,33%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	107.026,52	44.150,00	25.702,46	24,02%	58,22%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	3.675,00	6.650,00		0,00%	
412 Nematerijalna imovina	3.675,00			0,00%	
4124 Ostala prava	3.675,00			0,00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	103.351,52	37.500,00	25.702,46	24,87%	68,54%
422 Postrojenja i oprema	103.351,52		25.702,46	24,87%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.841,59		4.836,28	82,79%	
4222 Komunikacijska oprema	872,50		3.052,58	349,87%	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	5.165,00		3.411,45	66,05%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	91.472,43		14.402,15	15,74%	

I.I.II. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	2.291.696,49	3.187.177,34	2.548.507,90	111,21%	79,96%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.213.701,32	2.683.238,54	2.044.494,94	92,36%	76,20%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA	1.817.212,58	2.683.238,54	2.044.494,94	112,51%	76,20%
Izvor 1.6. PREDFINANCIRANJE TROŠKOVA KORISNIKA GRAD	3.964,80	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 1.7. OSTALI PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	392.523,94	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	60.851,50	91.270,36	106.283,80	174,66%	116,45%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	60.851,50	91.270,36	106.283,80	174,66%	116,45%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		397.329,64	381.978,76	0,00%	96,14%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		397.329,64	381.978,76	0,00%	96,14%
Izvor 5. POMOĆI	17.143,67	15.338,80	15.750,40	91,87%	102,68%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA		2.738,80	2.738,80	0,00%	100,00%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	17.143,67	12.600,00	13.011,60	75,90%	103,27%
SVEUKUPNI RASHODI	2.302.992,21	3.051.117,86	2.568.787,49	111,54%	84,19%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.212.251,84	2.531.435,40	2.049.030,87	92,62%	80,94%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA	1.834.292,35	2.531.435,40	2.049.030,87	111,71%	80,94%
Izvor 1.6. PREDFINANCIRANJE TROŠKOVA KORISNIKA GRAD	3.964,80	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 1.7. OSTALI PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	373.994,69	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	60.851,50	91.270,36	106.283,80	174,66%	116,45%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	60.851,50	91.270,36	106.283,80	174,66%	116,45%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		415.812,10	400.461,22	0,00%	96,31%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		415.812,10	400.461,22	0,00%	96,31%
Izvor 5. POMOĆI	29.888,87	12.600,00	13.011,60	43,53%	103,27%
Izvor 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	12.745,20	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	17.143,67	12.600,00	13.011,60	75,90%	103,27%

I.I.III 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	2.302.992,21	3.051.117,86	2.568.787,49	111,54%	84,19%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	2.302.992,21	3.051.117,86	2.568.787,49	111,54%	84,19%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.170.829,56	2.839.847,50	2.415.375,64	111,27%	85,05%
Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju	132.162,65	211.270,36	153.411,85	116,08%	72,61%

I.II. RAČUN FINANCIRANJA

I.II.I. RAČUN FINANCIRANJA NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	2	3	4	5	6
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.II.II RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	2	3	4	5	6
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
UKUPNI PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.III. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

U izvještajnom razdoblju prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.548.507,90 EUR i veći su za 11%, Najznačajnije povećanje prihoda poslovanja ostvareno je od prihoda iz nadležnog proračuna.

Iz izvještajnom razdoblju rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.543.085,03 EUR i veći su za 16%, Najznačajnije povećanje rashoda poslovanja ostvareno je na kontu 31111 - Plaće za redovan rad, nastalo je zbog povećanja osnovice za obračun plaće u odnosu na isti period prošle godine.

U navedenom razdoblju nema ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 25.702,59 EUR. Navedeni rashod odnosi se na nabavu strojeve i opreme za rad vrtića.

U navedenom razdoblju nije bilo ostvarenih primitaka i izdataka od financijske imovine i zaduživanja.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, konto 636, odnose se na uplatu Ministarstva, znanosti i obrazovanje za darovitu djecu predškolske dobi 2.534,40 EUR, za darovitu djecu 1.120,00 EUR, za djecu s teškoćama u razvoju 3.763,00 EUR i 5.594,20 EUR za djecu pripadnike nacionalne manjine.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, konto 638, u iznosu od 2.738,80 EUR odnose se na refundaciju troškova provođenja programa Erasmus+ u prethodnoj godini. Rashodi su u potpunosti teretili prethodne godine.

Prihodi šifra 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga su znatno veći zbog povećanih prihoda prihod od pruženih usluga, konto 6615.

Prihod od pruženih usluga, **konto 6615**, veći su za 75%, a isti ovise o broju obroka za produženi boravak u osnovnim školama koji se u ovoj godini povećao u odnosu na prethodnu godinu s obzirom na veći broj djece uključene u produženi boravak.

Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su 12% više od prošlogodišnjih, najvećim dijelom se odnose na plaćene rashode za zaposlene koji su povećani zbog povećanja osnovice za obračun plaće u odnosu na isti period prošle godine.

Odstupanje na 31 Rashodi za zaposlene u odnosu na prošlu godinu nastalo je zbog povećanja osnovice za obračun plaće u odnosu na isti period prošle godine.

I.IV. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA KONTO 11

Sukladno članku 44. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) daju se podaci o stanju novčanih sredstava:

	Iznos u EUR
- stanju novčanih sredstava na računima proračuna i proračunskih korisnika na početku godine	0,00
- stanju novčanih sredstava na računima proračuna i proračunskih korisnika na kraju godine	0,00

Dječji vrtić posluje preko riznice svog osnivača - Grad Crikvenica te nema vlastiti račun, niti prometa blagajne, te stoga nema niti novčanih sredstava iskazanih na kontu 11 Novac u banci i blagajni.

FINANCIJSKI REZULTAT NA KRAJU RAZDOBLJA

Izvori	Plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks
Prihodi grad	2.683.238,54	2.044.494,94	76,20
Prihodi ostalo	503.938,80	504.012,96	100,01
Ukupno prihodi	3.187.177,34	2.548.507,90	79,96
Rashodi grad	2.531.435,40	2.049.030,87	80,94
Rashodi ostalo	519.682,46	519.756,62	100,01
Ukupno rashodi	3.051.117,86	2.568.787,49	84,19
Preneseni višak/manjak grad	-151.803,14	-151.803,14	100,00
Preneseni višak/manjak ostalo	15.743,66	15.743,66	100,00
ukupno manjak prenesen	-136.059,48	-136.059,48	100,00
Rezultat grad	0,00	-156.339,07	
Rezultat ostalo	0,00	0,00	
UKUPAN REZULTAT	0,00	-156.339,07	

FINANCIJSKI REZULTAT PO IZVORIMA FINANCIRANJA

ŠIFRA IZVORA	IZVOR	REALIZIRANO PRIHODI	REALIZIRANO RASHODI	REZULTAT PO IZVORIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA	PRENESENI REZULTAT	REZULTAT NA KRAJU RAZDOBLJA – PRIENOS U SLJEDEĆE RAZDOBLJE
		2.548.507,90	2.568.787,49	-20.279,59	-136.059,48	-156.339,07
Izvor 1.1.	PRIHODI I PRIMICI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	2.044.494,94	2.049.030,87	-4.535,93	-151.803,14	-156.339,07
Izvor 3.9.	VLASTITI PRIHODI	106.283,80	106.283,80	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.9.	NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	381.978,76	400.461,22	-18.482,46	18.482,46	0,00
Izvor 5.8.	POMOĆI OD EU FONDOVA PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	2.738,80	0,00	2.738,80	-2.738,80	0,00
Izvor 5.9.	POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	13.011,60	13.011,60	0,00	0,00	0,00

OBRAZLOŽENJE PRENESENOG REZULTATA

Preneseni manjak na 31.12.2024. iznosio je 133.404,13 EUR, od kojih je 151.933,38 bio metodološki manjak iz izvora nadležnog proračuna, a 18.529,25 EUR manjak iz namjenskih prihoda i primitaka.

Tijekom 2025. godine napravljena je **korekcija metodološkog manjka iz izvora nadležnog proračuna** od 151.933,38 EUR:

- smanjen je manjak na izvoru 11 Opći prihodi i primici – prihodi iz nadležnog proračuna za 130,24 EUR, a vezano za izvršeni povrat naknade za prijevoz na posao i s posla, s obzirom da je nakon što je utvrđeno da je izvršen pogrešan obračun prijevoza izvršen povrat u 2025. godini rashoda koji je teretio prethodnu godinu.

Preneseni korigirani manjak iz izvora nadležnog proračuna iznosi **151.803,14 EUR**

Tijekom 2025. godine napravljena je **korekcija viška iz izvora koji nisu nadležni proračun** od 18.529,25 EUR:

- smanjen je višak teret izvora 49 Namjenski prihodi proračunskih korisnika preneseni rezultat za 269,06 EUR za isplaćeno bolovanje za 09/2023. godine, koje HZZO nije priznao s obzirom na nedostavljene adekvatne podatke za refundaciju od strane liječnika koji je zaposlenika vodio na bolovanju.
- povećan je višak izvora 49 Namjenski prihodi proračunskih korisnika za 222,27 EUR za refundaciju pregleda za prvo zaposlenje od strane HZZO-a za rashode koji su teretili prethodnu godinu.
- knjižen je manjak na izvoru 58 Pomoći od EU fondova, u 2025. godinu uprihodovana su sredstva u iznosu 2.738,80 u 2025. godini za rashode programa Erasmus Plus K1, te je bilo potrebno knjižiti manjak iz prihoda pomoći koji će se pokriti prihodom u 2025. godini.

Preneseni korigirani manjak iz izvora 49 Namjenski prihodi i primici iznosi 18.482,46, a manjak iz izvora 58 Pomoći od EU fondova iznosi 2.738,80 EUR, ukupno **15.743,66 EUR**.

Ukupno korigirani preneseni manjak po svim izvorima financiranja iznosi 136.059,48 EUR.

OBRAZLOŽENJE REZULTATA NA KRAJU RAZDOBLJA

U izvještajnim razdoblju ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 5.422,87 EUR, manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 25.702,46 EUR, odnosno ukupno manjak od 20.279,59 EUR.

Preneseni višak prihoda poslovanja iz prethodne godine iznosi 136.059,48 EUR.

Rezultat na kraju izvještajnog razdoblja je manjak od 156.339,07 EUR.

U manjku je sadržan:

- metodološki manjak iz prihoda Grada od 156.339,07 EUR
- nema viška/niti manjka iz ostalih izvora.

II. POSEBNI DIO

II.I. POSEBNI DIO PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI NA RAZINI ODJELJKA EKONOMSKE KLASIFIKACIJE

Organizacijska klasifikacija izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025 1	Izvršenje 2025 2	Indeks 2/1 3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		3.051.117,86	2.568.787,49	84,19%
RAZDJEL 001 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I LOKALNU SAMOUPRAVU		3.051.117,86	2.568.787,49	84,19%
GLAVA 00102 DJEČJI VRTIĆ		3.051.117,86	2.568.787,49	84,19%
PROR. KORISNIK 8168 DJEČJI VRTIĆ RADOST		3.051.117,86	2.568.787,49	84,19%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.531.435,40	2.049.030,87	80,94%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		2.531.435,40	2.049.030,87	80,94%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		91.270,36	106.283,80	116,45%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		91.270,36	106.283,80	116,45%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		415.812,10	400.461,22	96,31%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		415.812,10	400.461,22	96,31%
Izvor 5. POMOĆI		12.600,00	13.011,60	103,27%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		12.600,00	13.011,60	103,27%
2404	Program: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	3.006.967,86	2.543.085,03	84,57%
A240401	Aktivnost: OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	2.908.367,86	2.432.086,70	83,62%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.487.285,40	2.023.328,41	81,35%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		2.487.285,40	2.023.328,41	81,35%
31	Rashodi za zaposlene	2.270.385,40	2.013.513,82	88,69%
3111	Plaće za redovan rad		1.586.363,05	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		189.010,26	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		238.140,51	
32	Materijalni rashodi	216.900,00	9.814,59	4,52%
3225	Sitni inventar i autogume		4.840,84	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.634,62	
3238	Računalne usluge		9,60	
	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		389,53	
3291	Pristojbe i naknade		1.940,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		408.482,46	395.746,69	96,88%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		408.482,46	395.746,69	96,88%
31	Rashodi za zaposlene	108.282,46	108.282,46	100,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		108.282,46	
32	Materijalni rashodi	299.100,00	286.721,60	95,86%
3211	Službena putovanja		2.796,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		43.769,90	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		11.341,12	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		46.325,10	
3222	Materijal i sirovine		47.128,05	
3223	Energija		42.721,05	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.797,13	
3225	Sitni inventar i autogume		1.882,89	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		2.923,13	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		7.347,98	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		15.651,22	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.261,19	
3234	Komunalne usluge		27.260,21	
3235	Zakupnine i najamnine		1.832,80	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		5.482,05	
3237	Intelektualne i osobne usluge		11.512,11	

3238	Računalne usluge		2.619,80	
3239	Ostale usluge		1.968,95	
3292	Premije osiguranja		7.849,68	
3293	Reprezentacija		596,18	
3294	Članarine i norme		33,00	
3295	Pristojbe i naknade		321,86	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		300,00	
34	Financijski rashodi	1.100,00	742,63	67,51%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		742,42	
3433	Zatezne kamate		0,21	
Izvor 5. POMOĆI		12.600,00	13.011,60	103,27%
Izvor 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE		12.600,00	13.011,60	103,27%
32	Materijalni rashodi	12.600,00	13.011,60	103,27%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		13.011,60	
T240412	Tekući projekt: OSTALE AKTIVNOSTI	98.600,00	110.998,33	112,57%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		91.270,36	106.283,80	116,45%
Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		91.270,36	106.283,80	116,45%
32	Materijalni rashodi	91.270,36	106.283,80	116,45%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		70,36	
3222	Materijal i sirovine		106.213,44	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		7.329,64	4.714,53	64,32%
Izvor 4.9. NAMJENSKI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA		7.329,64	4.714,53	64,32%
31	Rashodi za zaposlene	5.700,00	4.714,53	82,71%
3111	Plaće za redovan rad		4.367,90	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		346,63	
32	Materijalni rashodi	1.629,64	0,00	0,00%
3303	Program: KAPITALNO ULAGANJE U PREDŠKOLSKI ODGOJ	44.150,00	25.702,46	58,22%
K330301	Kapitalni projekt: KAPITALNO ULAGANJE U DJEČJI VRTIĆ U CRIKVENICI	44.150,00	25.702,46	58,22%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		44.150,00	25.702,46	58,22%
Izvor 1.1. OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA		44.150,00	25.702,46	58,22%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.650,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	37.500,00	25.702,46	68,54%
4221	Uredska oprema i namještaj		4.836,28	
4222	Komunikacijska oprema		3.052,58	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		3.411,45	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		14.402,15	

II.II.OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

NAZIV PROGRAMA	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
PROGRAM 2404 Program: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	3.006.967,86	2.543.085,03	84,57%
PROGRAM 3303 Program: KAPITALNO ULAGANJE U PREDŠKOLSKI ODGOJ	44.150,00	25.702,46	58,22%
UKUPNO	3.051.117,86	2.568.787,49	84,19%

➤ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

PROGRAM N242404 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA
Opis programa, svrha programa:
Program predškolskog obrazovanja obuhvaća slijedeće: - Aktivnost A240401 OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA - Tekući projekt T240412 OSTALE AKTIVNOSTI

Program obuhvaća redovitu djelatnost dječjeg vrtića (plaće i prava djelatnika prema KU, materijalne i financijske rashode koji su potrebni za funkcioniranje djelatnosti prema programima i zakonskim odredbama te prema uočenim potrebama tijekom godine) , dodatne programe koje vrtić nudi djeci i roditeljima, rashode za pripremu hrane za djecu u produženom boravku osnovnih škola, te rashode potrebne za realizaciju EU projekta. Izvori financiranja su ostali prihodi i primici Grada, prihodi od uplate roditelja, donacija, MZO i vlastiti prihodi

Ciljevi provedbe programa u razdoblju 2025.-2027.

Cilj 1: Povećanje razine kvalitete i standarda ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja u Gradu Crikvenici i na razini Republike Hrvatske

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
Povećanje kapaciteta Dječjeg vrtića Radost	Ostvarenje cilja 1 pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan broj skupina redovitog i posebnog programa	broj	0	Dječji vrtić-odobrenja Ministarstva za provođenje programa, Godišnji planovi i izvješća, Kurikulum	22	22	22	21 (ostvareni svi programi osim kraćeg programa folklor)
Povećanje broja skupina s obogaćenim programima	Ostvarenje cilja 1 pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan broj verificiranih obogaćenih programa	broj	0	Dječji vrtić-odobrenja Ministarstva za provođenje programa, Godišnji planovi i izvješća, Kurikulum	4 (redoviti program obogaćen sadržajima katoličko vjerskog odgoja; redoviti program obogaćen sadržajima ranog učenja engleskog jezika, redoviti program obogaćen sadržajima senzorne integracije, redoviti program obogaćen elementima folklor)	4 (redoviti program obogaćen sadržajima katoličko vjerskog odgoja; redoviti program obogaćen sadržajima ranog učenja engleskog jezika, redoviti program obogaćen sadržajima senzorne integracije, redoviti program obogaćen elementima folklor)	5 (redoviti program obogaćen sadržajima katoličko vjerskog odgoja; redoviti program obogaćen sadržajima ranog učenja engleskog jezika, redoviti program obogaćen sadržajima senzorne integracije, Montessori program obogaćen ranim učenjem engleskog jezika)	3 (ostvareni svi programi osim redovitog programa obogaćenog elementima folklor)

Kraći program folklor nije proveden zbog nedovoljnog broja zainteresiranih.

Redoviti program obogaćen elementima folklor je u postupku verifikacije.

IZVRŠENJE PROGRAMA PO AKTIVNOSTIMA/ PROJEKTIMA

NAZIV PROGRAMA	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
Program 2404 PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	3.006.967,86	2.543.085,03	84,57%
Aktivnost A240401 OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	2.908.367,86	2.432.086,70	83,62%
Tekući projekt T240412 OSTALE AKTIVNOSTI	98.600,00	110.998,33	112,57%

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Aktivnost A240401 OSNOVNI PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA

Zakonske i druge pravne osnove programa:

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
 Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe
 Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja
 Pravilnik o vrsti stručne spreme stručnih djelatnika te vrsti i stupnju stručne spreme ostalih djelatnika u dječjem vrtiću
 Pravilnik o načinu i uvjetima napredovanja u struci i promicanju u položajna zvanja odgojitelja i stručnih suradnika u dječjim vrtićima
 Pravilnik o načinu i uvjetima polaganja stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću
 Kolektivni ugovor za djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja Hrvatske za Grad Crikvenicu
 čl. 20. Zakona o zaštiti na radu
 Zakon o hrani
 Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu
 Upute za izradu proračuna za period 2025. - 2027. godine za proračunske korisnike
 Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025. - 2027.
 Odluka MZO o sufinanciranju djece romske nacionalne manjine
 Odluka Gradskog vijeća Grada Crikvenice o mjerilima za financiranje djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja u Gradu Crikvenici
 Pravilnik o sadržaju i trajanju programa predškole
 Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja
 Program predškole Dječjeg vrtića Radost

Odluka MZOM-a o financijskom planu raspodjele sredstava namijenjenih sufinanciranju obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruju u dječjim vrtićima i ustrojbenim jedinicama pri osnovnim školama koje provode programe predškole

Obrazloženje aktivnosti/projekta

Osnovni program predškolskog obrazovanja odnosi se na redovnu djelatnost vrtića. Obuhvaća rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode poslovanja, koji se financiraju iz proračuna grada Crikvenice, sredstvima MZOM-a (sufinanciranje djece pripadnika romske nacionalne manjine, programa za djecu s teškoćama u razvoju, darovite djece i programa predškole), učešćem roditelja u cijeni programa te, od rujna 2019. godine, prihodima od osnovnih škola za usluge kuhanja i prijevoza hrane za djecu, korisnike produženog boravka u svim osnovnim školama na području Grada Crikvenice.

Rashodi za zaposlene planirani su u skladu sa kolektivnim ugovorom, brojem zaposlenih i koeficijentima radnih mjesta. Od rujna 2025. godine planirano je zapošljavanje 9 novih djelatnika radi otvaranja vrtića u Gornjem kraju.

Sva radna mjesta definirana se Državnim pedagoškim standardom predškolskog odgoja i naobrazbe.

Materijalni i financijski troškovi planirani su na osnovu uputa za izradu proračuna za period 2025.-2027. godine za proračunske korisnike, realnih troškova; realizacije u prva dva tromjesečja 2024. i realizacije proračuna u 2023. godini te procjene povećanja materijalnih i financijskih troškova zbog povećanja cijena na tržištu. U razdoblju 2025. - 2027. god. vrtić će u skladu s Odlukom o načinu ostvarivanja prednosti pri upisu u vrtić, Planom upisa i Pravilnikom o upisima i mjerilima upisa djece u Dječji vrtić Radost provoditi redoviti jaslički program, redoviti vrtićki program, alternativni jaslički i vrtićki Montessori program, program katoličkog vjerskog odgoja, program javnih potreba za djecu s teškoćama, program javnih potreba – predškolu te kraće programe sukladno interesu roditelja. Redovnim i alternativnim programima zadovoljene su potrebe i interesi djece, kao i potrebe njihovih roditelja u različitim trajanju: poludnevnom, cjelodnevnom ili kraćem. Osim u programu javnih potreba djeca s teškoćama u razvoju uključena su u redovite programe) te su za njih osigurani treći odgojitelj ili osoba za njegu pratnju i skrb, sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju.

Obrazloženje izvršenja aktivnosti/projekta:

U izvještajnom razdoblju realizirana su prava radnika sukladno kolektivnom ugovoru, pravilniku o radu i važećim zakonskim propisima. Plaće su usklađene s plaćama radnika u osnovnim školama sukladno Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju. Djelatnicima se isplaćuje paušalna naknada za podmirivanje troškova prehrane u visini neoporezivog iznosa.

Zbog povećanog broja bolovanja su zapošljavani radnici na zamjenama. Isplaćene su naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj. Izvršeni su tekući popravci postrojenja i opreme te građevinskih objekata. Potrošni i uredski materijal je nabavljan prema potrebama. Izvršeni su sva periodična ispitivanja, servisi (kotlovnica – servisi plamenika, automobila, perilice i sušilice rublja, klima uređaja, vodoinstalacija, alarma, lifta u Jadranovu), kao i kuhinjske opreme (perilica suđa, konvektomat, šrednjak, kiper). Izvršeno je kemijsko čišćenje ventilacijskog sustava kuhinje u Crikvenici i čišćenje mastolova.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
Sva djeca u godini prije polaska u školu s područja Grada Crikvenice uključena u program predškole	Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan postotak djece s područja Grada Crikvenice uključen u program predškole	Postotak djece u godini prije polaska u školu	0	Dječji vrtić	100%	100%	100%	100%

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
Povećanje broja djece uključene u obogaćene programe	Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan broj djece uključene u obogaćene programe	Broj djece obuhvaćane različitim obogaćenim programima	0	Dječji vrtić	80 (redoviti program obogaćen katoličko vjerskim sadržajima, redoviti program obogaćen animiranim učenjem engleskog jezika, redoviti program obogaćen senzornom integracijom, redoviti program obogaćen etno sadržajima)	80 (redoviti program obogaćen katoličko vjerskim sadržajima, redoviti program obogaćen animiranim učenjem engleskog jezika, redoviti program obogaćen senzornom integracijom, redoviti program obogaćen etno sadržajima)	100 (redoviti program obogaćen katoličko vjerskim sadržajima, redoviti program obogaćen animiranim učenjem engleskog jezika, redoviti program obogaćen senzornom integracijom, redoviti program obogaćen etno sadržajima, Montessori program obogaćen animiranim učenjem engleskog jezika))	60 (redoviti program obogaćen katoličko vjerskim sadržajima, redoviti program obogaćen animiranim učenjem engleskog jezika, redoviti program obogaćen senzornom integracijom)

Redoviti program obogaćen elementima folkloru je u postupku verifikacije.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
Svi djelatnici vrtića pohađali su programe profesionalnog stručnog usavršavanja sukladno Godišnjem planu i programu rada ustanove.	Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan postotak verificiranih djelatnika uključenih u stručno usavršavanje	% djelatnika obuhvaćenih stručnim usavršavanjem	0	Dječji vrtić	100%	100%	100%	100%

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Tekući projekt T240412 OSTALE AKTIVNOSTI

Zakonske i druge pravne osnove programa:

Zakon o hrani

Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu

Male mudre sove - kraći posebni program za potencijalno darovitu djecu

Kraći specijalizirani program ranog učenja engleskog jezika

Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju

Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe

Odluka o cijeni kraćih programa od 27. rujna 2021. (KLASA: 402-01/12-01/01, URBROJ: 2107/01-09-02-12-1)

Ugovori o pružanju usluge pripreme obroka (KLASA: 430-02/24-05/24 i KLASA: 430-02/25-05/11))

Obrazloženje aktivnosti/projekta

Odnosi se na:

- o pripremu obroka za djecu koja koriste produženi boravak u svim osnovnim školama na području Grada Crikvenice. Obroci se pripremaju u kuhinji objekta u Jadranovu i Crikvenici
- o kraći program za darovitu djecu „Male mudre sove“
- o kraći program za rano učenje engleskog jezika

U aktivnosti je došlo do odstupanja u odnosu na prošlogodišnje projekcije radi povećanja broja obroka u osnovnim školama.

Obrazloženje izvršenja aktivnosti/projekta:

Provedene su sve aktivnosti planirane projektom. Za osnovne škole su pripremani obroci za u prosjeku 171 djece dnevno (64 u OŠ Zvonka Cara i 107 u OŠ Vladimira Nazora).

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
Broj pripremljenih obroka zadovoljava potrebe sve prijavljene djece	Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan broj djece, korisnika produženog boravka u osnovnoj školi	Broj djece	0	Ugovor sa osnovnim školama i Sporazum između Grada Crikvenice, vrtića i osnovnih škola	100%	100%	100%	100%

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
----------------------	------------	----------	--------------------	----------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	------------------------

Broj djece obuhvaćene kraćim programima (ranog učenja engleskog jezika, programom za potencijalno darovitu djecu, kraćim programom folklor)	Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan broj djece, uključene u kraće programe	Broj	0	Dječji vrtić Radost	45	50	50	17	
Kraći program folklor se nije provodio zbog nedovoljnog broja zainteresiranih. Za razliku od prethodnih godina kraći engleski program se se provodio u jednoj skupini.									

➤ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

PROGRAM 3303 KAPITALNO ULAGANJE U PREDŠKOLSKI ODGOJ								
Opis programa, svrha programa:								
Opis programa, svrha programa								
Program 3303 KAPITALNO ULAGANJE U PREDŠKOLSKI ODGOJ obuhvaća slijedeće kapitale projekte								
Kapitalni projekt K330301 KAPITALNO ULAGANJE U DJEČJI VRTIĆ U CRIKVENICI								
Program je usmjeren na povećanje materijalnih uvjeta rada u svim objektima u Dječjem vrtiću Radost								
Ciljevi provedbe programa								
Cilj 1: Poboljšanje materijalnih uvjeta rada u svim objektima Dječjeg vrtića Radost								
Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
Zadovoljen zakonski standard	Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz definirane zakonske odredbama	Postotak	100%	Dječji vrtić	100%	100%	100%	100%

IZVRŠENJE PROGRAMA PO AKTIVNOSTIMA/ PROJEKTIMA

NAZIV PROGRAMA	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
Program 3303KAPITALNO ULAGANJE U PREDŠKOLSKI ODGOJ	44.150,00	25.702,46	58,22%
Kapitalni projekt K330301 KAPITALNO ULAGANJE U DJEČJI VRTIĆ U CRIKVENICI	44.150,00	25.702,46	58,22%

Šifra i naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: Kapitalni projekt K330301 KAPITALNO ULAGANJE U DJEČJI VRTIĆ U CRIKVENICI

Zakonske i druge pravne osnove programa:

- Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju
- Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja
- Zakon o hrani
- Zakon o higijeni hrane i mikrobiološkim kriterijima za hranu
- čl. 20. Zakona o zaštiti na radu
- Upute za izradu proračuna za period 2025.-2027.godine za proračunske korisnike
- Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025.-2027.
- Odluka Gradskog vijeća Grada Crikvenice o mjerilima za financiranje djelatnosti predškolskog odgoja i obrazovanja u Gradu Crikvenici
- Pravilnik o načinu raspolaganja sredstvima državnog proračuna i mjerilima sufinanciranja programa predškolskog odgoja
- Propisi o javnoj nabavi

Obrazloženje aktivnosti/projekta

Planirano je : 2025. kavez za kante za smeće u Crikvenici; 2026. zatvaranje (ostakljenje) terase skupine Tići u Crikvenici; 2027. ulaganje prema uočenim potrebama. Kroz sve tri godine planirana su sredstva za računalnu opremu i namještaj te klima uređaje (zamjena dotrajalih). Od strojeva je planirana nabava nove ljuštalice krumpira za kuhinju vrtića u Crikvenici (2025); hladnjaka za kuhinju u Crikvenici (2026.) i konvektomata (2027).

Za opremu je planirano 10.000 eura kroz sve tri godine zbog potreba koje se javljaju tijekom godine (česte zamjene dotrajale opreme)

Obrazloženje izvršenja aktivnosti/projekta:

Za potrebe kuhinje u Crikvenici nabavljeni su rashladni ormar, hladnjak, ljuštalice krumpira, salmoreznica i multipraktik. Nabavljena su tri klima uređaja zbog zamjene dotrajalih ili pokvarenih klima uređaja. Nabavljena su dva profesionalna usisavača za potrebe tehničkog osoblja u Crikvenici i Dramlju. U područnom vrtiću Jadranovo su nabavljeni perilica i sušilica rublja. Za potrebe odgojitelja, ravnateljice i zdravstvene voditeljice su nabavljena četiri računala i pisač.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost za 2025.	Ciljana vrijednost za 2026.	Ciljana vrijednost za 2027.	Ostvareno 2025. godine
<i>Broj provedenih nabava radi osiguranja obavljanja djelatnosti Grad</i>	<i>Ostvarenje rezultata pratit će se na godišnjoj razini, kroz ukupan broj provedenih nabava</i>	<i>Broj nabava</i>	0	Plan nabave	10	10	10	10

III. POSEBNI IZVJEŠTAJI – članak 46.-51. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023)

III.I. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dječji vrtić nema preuzetih obveza po kreditnim zaduženjima

III.II. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Dječji vrtić tijekom 2025. godine nije imao rashoda koji se financiraju iz fondova europske unije. Tijekom 2026. godine uprihodovano je pomoći temeljem prijenosa EU sredstava, konto 638, u iznosu od 2.738,80 EUR odnose se na refundaciju troškova provođenja programa Erasmus+ u prethodnoj godini. Rashodi su u potpunosti teretili prethodne godine.

	EVIDENTIRANI PRIHODI I PRIMICI ZA PRORAČUNSKU GODINU	RASHODI I IZDACI ZA PRORAČUNSKU GODINU	STANJE OBVEZA PO SREDSTVIMA IZ FONDOVA EUROPSKE UNIJE NA KRAJ PRORAČUNSKE GODINE	STANJE POTRAŽIVANJE PO SREDSTVIMA IZ FONDOVA EUROPSKE UNIJE NA KRAJ PRORAČUNSKE GODINE	UGOVORENA SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE OD POČETKA PROVEDBE PROJEKTA ZAKLJUČNO S IZVJEŠTAJNIM RAZDOBLJEM	UKUPNO UPLAĆENA SREDSTVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE OD POČETKA PROVEDBE PROJEKTA ZAKLJUČNO S IZVJEŠTAJNIM RAZDOBLJEM / PRIHODI	STANJE OBVEZA ZA PRIMLJENE PREDUJMOVE IZ FONDOVA EUROPSKE UNIJE NA KRAJU PRORAČUNSKE GODINE	UKUPNO RASHODI PO UGOVORU
	1	2	3	4	5	6	7	8
510 - PROGRAMI UNIJE	2.738,80	0,00	0,00	0,00	19.824,00	18.598,00	0,00	18.598,00
ERASMUS PLUS K1	2.738,80	0,00	0,00	0,00	19.824,00	18.598,00	0,00	18.598,00

III.III. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJA PO DANIM ZAJMOVIMA

Dječji vrtić nema danih zajmova niti potraživanja po danim zajmovima.

III.IV. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

III.IV.I. STANJE POTRAŽIVANJA BEZ ISPRAVKA VRIJEDNOSTI

	Dospjela potraživanja	Nedospjela potraživanja	Ukupna potraživanja
Potraživanja za prihode poslovanja (konto 16 osim 167)	21.837,00	45.833,34	67.670,34
Potraživanja za prihode poslovanja konto 167	0	14.021,10	14.021,10
Potraživanja za prihode od prodaje nefinancijske imovine (konto 17)	0	0	0
UKUPNO	21.837,00	59.854,44	81.691,44

III.IV.II. STANJE OBVEZA

	Dospjele obveze	Nedospjele obveze	Ukupne obveze
Obveze	0,00	187.249,29	187.249,29

III.IV.III POTENCIJALNE OBVEZE PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Dječji vrtić nema sudskih sporova

III.V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Dječji vrtić nije davao jamstva niti imao plaćanja po protestiranim jamstvima

III. VI.OBJAVA FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA

Ovaj Godišnji izvještaj se objavljuje na mrežnim stranicama u roku 15 dana od dana usvajanja.

RAVNATELJICA
Tea Petek Manestar