

GRAD SPLIT

DJEČJI VRTIĆ RADOST

Hercegovačka 22, Split

KLASA: 400-02/26-01/003

URBROJ: 2181-1-293-01-26-001

Na temelju članka 35. stavka 1. alineje 6. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23, 145/23, 145/24, 146/25, 22/26), članka 86. stavka 3. Zakona o proračunu (NN 144/21), te članka 65. stavka 1. točke 1. alineje 4. Statuta Dječjeg vrtića Radost, Upravno vijeće dječjeg vrtića Radost na 7. sjednici, održanoj dana 31. ožujka 2026. godine, na prijedlog ravnatelja donosi sljedeću:

ODLUKU

o usvajanju prijedloga Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za 2025. godinu

I

Usvaja se prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za 2025. godinu.

II

Izvještaj iz točke I. sastavni je dio ove Odluke.

III

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

O b r a z l o ž e n j e

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Radost, postupajući temeljem članka 35. stavka 1. alineje 6. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23, 145/23, 145/24, 146/25, 22/26), članka 86. stavka 3. Zakona o proračunu (NN 144/21), te članka 65. stavka 1. točke 1. alineje 4. Statuta Dječjeg vrtića Radost, odlučio je kao u izreci.



Predsjednica Upravnog vijeća

Ivana Javorčić Rajčić

DJEČJI VRTIĆ RADOST
Hercegovačka 22, Split
OIB: 04536412583
KLASA: 400-02/26-01/003
URBROJ: 2181-1-293-01-26-001

Na temelju članka 81. do 87. Zakona o proračunu (NN 144/21), čl. 30. do 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 84. Statuta Dječjeg vrtića Radost, Upravno vijeće na sjednici održanoj 31. 03. 2026. godine usvaja:

Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za razdoblje od 01. 01. do 31. 12. 2025. godine

Dječji vrtić Radost je javna ustanova koja obavlja djelatnost predškolskog odgoja i naobrazbe. Uvažavanje individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca te osiguravanje poticajnog okruženja unutar odgojno-obrazovnog procesa temeljna je misija Dječjeg vrtića Radost. Usmjereni smo na poštivanje prava djeteta i razvoj osobnih potencijala, te svojim djelovanjem nastojimo pružiti podršku obitelji, pridonijeti razvoju roditeljskih kompetencija i razvoju društvene zajednice.

Naša predškolska ustanova razvija se kao mjesto zajedničkog kontinuiranog učenja s temeljnom vizijom razvijanja mreže socijalne podrške u organizaciji koja uči.

Odgojno obrazovni proces u Dječjem vrtiću Radost odvijao se u 72 skupine od kojih je 15 jasličkih, 37 desetosatnih i jedna smjenska desetosatna skupina, četiri osmosatnih, šest šestosatnih i devet petosatnih skupina primarnog vrtićkog programa. Sa obuhvatom od oko 1.327 djece, 20 objekata i 241 zaposlenih, Dječji vrtić Radost je najveća odgojno obrazovna ustanova u Gradu Splitu.

Predškolska ustanova ostvaruje financijska sredstva putem:

- uplata iz nadležnog proračuna;
- uplata roditelja i naknade za oslobađanje i umanjenje od strane Službe za socijalnu skrb Grada Splita;
- uplata za polaganje stručnih ispita odgajatelja Splitsko – dalmatinske i Dubrovačko – neretvanske županije;
- uplata iz proračuna druge JLR(P)S (Općina Podstrana) za sufinanciranje troškova vrtićkog programa za djecu s prebivalištem u Općini Podstrana;
- donacija i
- uplata iz nenadležnog proračuna (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih).

Uplatama iz nadležnog proračuna financiraju se neka od materijalnih prava radnika (plaće, doprinosi na plaću, božićnica, regres, dar u naravi, paušalna neoporeziva naknada za prehranu), oko 20.000,00 EUR režijskih troškova godišnje (otprilike jedna mjesečna rata električne

energije), sistematski pregledi radnika svake druge godine i ostali rashodi za nabavu materijala, usluga izdanih suglasnosti. i osnovnih sredstava putem

U Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana ulaze svi troškovi nastali do 31. 12. 2025.

Prilikom izrade računskog dijela ovog izvještaja (opći dio) korištene su tablice napravljene od strane Hrvatske zajednice računovođa i financijskih djelatnika, a koje su prilagođene potrebama iskazivanja stanja na računskim pozicijama DV Radost.

Prihodna i rashodna strana izvještaja temelje se na stanju iz bruto bilance ustanove na dan 31. 12. 2025. g.

Račun financiranja izostavljen je iz ovog izvještaja budući da Dječji vrtić Radost nije ostvario aktivnosti u tim kategorijama.

Ovim izvještajem ne nastoji se prikazati podatak o ukupno nastalom manjku ili o ukupno ostvarenom višku već o tome koliko je pokriveno planiranog manjka u tekućoj godini odnosno koliko je od prenesenog viška utrošeno na rashode u tekućoj godini, te kako je izgledalo izvršenje financijskog plana u odnosu na same planirane stavke.

1. OPĆI DIO

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.g.

DJEČI VRTIĆ RADOST

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
PRIHODI UKUPNO	7.287.375	9.344.959	8.687.157
PRIHODI POSLOVANJA	7.287.375,00	9.344.959,00	8.687.156,61
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	7.328.444	9.406.261	9.377.586
RASHODI POSLOVANJA	7.255.713,00	9.295.852,00	9.266.145,16
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	72.731,00	110.409,00	111.441,30
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	41.069,00	61.302,00	690.429,85

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-41.069,00	61.302,00	-3.073,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	37.996,00	61.302,00	-3.073,41

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRENESENI RAZULTAT	-3.073,00	0,00	-693.503,26
--	------------------	-------------	--------------------

Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršene prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršene tekuće godine	Indeks	Indeks
6			Prihodi poslovanja	7.287.374,61	9.344.959,00	8.687.156,61	119,21	92,96
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	58.297,20	73.000,00	43.111,90	73,95	59,06
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	6341		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	58.297,20	73.000,00	43.111,90	73,95	59,06
	6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	58.297,20	73.000,00	43.111,90	73,95	59,06
	6362		Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	308.080,00	483.115,00	483.114,77	156,81	100,00
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	308.080,00	483.115,00	483.114,77	156,81	100,00
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	308.080,00	483.115,00	483.114,77	156,81	100,00
	6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	53		Ostale pomoći	366.377,20	556.115,00	526.226,67	143,63	94,63
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	6361		Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S	4.000,00			0,00	#DIJ/O!
	54		Pomoći iz županijskog proračuna	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	3.700,00	3.319,16	#DIJ/O!	89,71
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	3.700,00	3.319,16	#DIJ/O!	89,71
	6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		3.700,00	3.319,16	#DIJ/O!	89,71
	55		Pomoći iz drugih proračuna	0,00	3.700,00	3.319,16	#DIJ/O!	89,71
	64		Prihodi od imovine	0,40	0,00	0,59	147,50	#DIJ/O!
	641		Prihodi od financijske imovine	0,40	0,00	0,59	147,50	#DIJ/O!
	6413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,40	0,00	0,59	147,50	#DIJ/O!
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda	1.119.245,10	1.041.000,00	1.003.293,68	89,64	96,38
	652		Prihodi po posebnim propisima	1.119.245,10	1.041.000,00	1.003.293,68	89,64	96,38
	6526		Ostali nespomenuti prihodi	1.119.245,10	1.041.000,00	1.003.293,68	89,64	96,38
	43		Prihodi za posebne namjene	1.119.245,50	1.041.000,00	1.003.294,27	89,64	96,38
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	20.871,76	18.200,00	27.046,75	129,59	148,61
	661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	20.871,76	18.200,00	27.046,75	129,59	148,61
	6615		Prihodi od pruženih usluga	20.871,76	18.200,00	27.046,75	129,59	148,61
	31		Vlastiti prihodi	20.871,76	18.200,00	27.046,75	129,59	148,61
	663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	2.435,38	1.240,00	1.234,09	50,67	99,52
	6631		Tekuće donacije	2.435,38	780,00	778,09	31,95	99,76
	6632		Kapitalne donacije		460,00	456,00	#DIJ/O!	99,13
	61		Donacije	2.435,38	1.240,00	1.234,09	50,67	99,52
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.757.841,98	7.708.704,00	7.110.036,17	123,48	92,23
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	5.757.841,98	7.708.704,00	7.110.036,17	123,48	92,23
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	5.716.099,00	7.708.704,00	7.035.530,32	123,08	91,27
	6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	41.742,98		74.505,85	178,49	#DIJ/O!
	11		Opći prihodi i primici	5.757.841,98	7.708.704,00	7.110.036,17	123,48	92,23
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	16.191,83	16.000,00	15.999,50	98,81	100,00
	638		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	16.191,83	16.000,00	15.999,50	98,81	100,00
	6381		Tekuće pomoći temeljem EU sredstava	16.191,83	16.000,00	15.999,50	98,81	100,00
	6382		Kapitalne pomoći temeljem EU sredstava				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	51		Pomoći EU	16.191,83	16.000,00	15.999,50	98,81	100,00
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda	410,96	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	652		Prihodi po posebnim propisima	410,96	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	6526		Ostali nespomenuti prihodi	410,96	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	71		Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja	410,96	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
			Ukupni prihodi	7.287.374,61	9.344.959,00	8.687.156,61	119,21	92,96

VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA								
Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
9			Vlastiti izvori	0,00	61.302,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
	92		Rezultat poslovanja	0,00	61.302,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
	922		Višak/manjak prihoda	0,00	61.302,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
	9221		Višak prihoda	0,00	61.302,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
	93		Vlastiti prihodi - višak	0,00	8.426,00	0,00	#DIJ/0!	0,00
	94		Prihodi za posebne namjene - višak	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	95		Pomoći - višak	0,00	52.876,00	0,00	#DIJ/0!	0,00

Rashodi i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

RASHODI POSLOVANJA								
Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3			Rashodi poslovanja	7.255.713,21	9.295.852,00	9.266.145,16	127,71	99,68
	31		Rashodi za zaposlene	5.464.637,46	7.282.866,00	7.379.555,99	135,04	101,33
	311		Plaće	4.197.404,86	5.644.166,00	5.719.460,35	136,26	101,33
	3111		Plaće za redovan rad	4.197.404,86	5.644.166,00	5.719.460,35	136,26	101,33
	312		Ostali rashodi za zaposlene	523.781,17	635.900,00	636.587,32	121,54	100,11
	3121		Ostali rashodi za zaposlene	523.781,17	635.900,00	636.587,32	121,54	100,11
	313		Doprinosi na plaće	743.451,43	1.002.800,00	1.023.508,32	137,67	102,07
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	743.451,43	1.002.800,00	1.023.508,32	137,67	102,07
	3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0,00		0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	32		Materijalni rashodi	238.086,77	350.589,00	342.165,13	143,71	97,60
	321		Naknade troškova zaposlenima	0,00	3.024,00	2.184,00	#DIJ/0!	72,22
	3213		Stručno usavršavanje zaposlenika		3.024,00	2.184,00	#DIJ/0!	72,22
	322		Rashodi za materijal i energiju	28.997,08	129.000,00	128.798,54	444,18	99,84
	3221		Didaktika	7.728,94			0,00	#DIJ/0!
	3222		Materijal i sirovine		109.000,00	108.798,54		
	3223		Energija	15.000,00	20.000,00	20.000,00	133,33	100,00
	3225		Šitni inventar	6.268,14			0,00	#DIJ/0!
	323		Rashodi za usluge	193.033,63	203.825,00	198.832,77	103,00	97,55
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	175.556,63	144.846,00	144.846,02	82,51	100,00
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	8.277,00	37.000,00	36.558,00	441,68	98,81
	3237		Intelektualne i osobne usluge		9.800,00	5.312,50		
	3238		Ostale računalne usluge	9.200,00	12.000,00	11.937,50	129,76	99,48
	3239		Ostale usluge		179,00	178,75	#DIJ/0!	99,86
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.056,06	14.740,00	12.349,82	76,92	83,78
	3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	13.060,64	14.740,00	12.349,82	94,56	83,78
	3296		Troškovi sudskih postupaka	2.995,42			0,00	#DIJ/0!
	11		Opći prihodi i primici	5.702.724,23	7.633.455,00	7.721.721,12	135,40	101,16
	31		Rashodi za zaposlene	308.080,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	311		Plaće	308.080,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	3111		Plaće za redovan rad	308.080,00			0,00	#DIJ/0!
	15		Prihodi iz državnog proračuna	308.080,00	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!

	31	Rashodi za zaposlene	12.983,90	16.626,00	12.497,21	96,25	75,17
	311	Plaće	8.836,09	15.426,00	10.727,18	121,40	69,54
	3111	Plaće za redovan rad	8.836,09	15.426,00	10.727,18	121,40	69,54
	312	Ostali rashodi za zaposlene	2.689,82	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.689,82			0,00	#DIJ/O!
	313	Doprinosi na plaće	1.457,99	1.200,00	1.770,03	121,40	147,50
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.457,99	1.200,00	1.770,03	121,40	147,50
	32	Materijalni rashodi	12.346,14	10.000,00	13.000,06	105,30	130,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3223	Energija	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	323	Rashodi za usluge	12.168,75	10.000,00	13.000,06	106,83	130,00
	3237	Rashodi za intelektualne i osobne usluge	10.872,85	10.000,00	13.000,06	119,56	#REF!
	3239	Grafičke i tiskarske usluge	1.295,90			0,00	0,00
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa				#DIJ/O!	#REF!
						#DIJ/O!	#DIJ/O!
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	177,39	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	177,39			0,00	#REF!
						#DIJ/O!	#DIJ/O!
	31	Vlastiti prihodi	25.330,04	26.626,00	25.497,27	100,66	95,76
	31	Rashodi za zaposlene	107.874,48	95.250,00	103.399,56	95,85	108,56
	311	Plaće za redovan rad	3.095,68	1.000,00	1.004,30	32,44	100,43
	3111	Plaće za redovan rad	3.095,68	1.000,00	1.004,30		
	312	Ostali rashodi za zaposlene	104.502,66	94.100,00	102.229,54	97,82	108,64
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	104.502,66	94.100,00	102.229,54	97,82	108,64
	313	Doprinosi na plaće	276,14	150,00	165,72		
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	276,14	150,00	165,72	60,01	110,48
	32	Materijalni rashodi	1.038.222,24	920.950,00	884.013,84	85,15	95,99
	321	Naknade troškova zaposlenima	173.886,51	167.510,00	166.585,03	95,80	99,45
	3211	Službena putovanja	26.660,64	14.010,00	12.544,85	47,05	89,54
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	135.191,18	140.000,00	139.440,45	103,14	99,60
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	10.886,09	13.000,00	13.255,33	121,76	101,96
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.148,60	500,00	1.344,40	117,05	268,88
	322	Rashodi za materijal i energiju	574.690,06	501.040,00	444.336,79	77,32	88,68
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	68.113,56	71.500,00	57.146,12	83,90	79,92
	3222	Materijal i sirovine	343.778,08	274.740,00	229.633,66	66,80	83,58
	3223	Energija	120.870,07	117.000,00	125.216,20	103,60	107,02
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	18.801,87	12.800,00	13.560,26	72,12	105,94
	3225	Sitni inventar	10.366,17	10.000,00	7.418,86	71,57	74,19
	3227	Službena , radna i zaštitna odjeća i obuća	12.760,31	15.000,00	11.361,69	89,04	75,74
	323	Rashodi za usluge	277.344,41	243.600,00	265.619,50	95,77	109,04
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	16.176,94	17.300,00	16.853,34	104,18	97,42
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.274,40	500,00	318,85	25,02	63,77
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	81.599,19	58.200,00	67.592,89	82,84	116,14
	3234	Komunalne usluge	56.842,01	55.900,00	57.178,08	100,59	102,29
	3235	Zakupnina i najamnina	457,92	500,00	528,96	115,51	105,79
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	20.386,73	20.000,00	19.914,98	97,69	99,57
	3237	Intelektualne i osobne usluge	3.062,07	10.200,00	12.226,41	399,29	119,87
	3238	Računalne usluge	17.121,63	18.500,00	18.169,61	106,12	98,21
	3239	Ostale usluge	80.423,52	62.500,00	72.836,38	90,57	116,54
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	486,34	100,00	25,78	5,30	25,78
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	486,34	100,00	25,78	5,30	25,78
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.814,92	8.700,00	7.446,74	63,03	85,59
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3292	Premije osiguranja	5.905,32	5.300,00	5.181,27	87,74	97,76
	3293	Reprezentacija	347,92	800,00		0,00	0,00
	3294	Članarine i norme		100,00		#DIJ/O!	0,00
	3295	Pristojbe i naknade	5.376,00	2.400,00	2.244,40	41,75	93,52
	3296	Troškovi sudskih postupaka				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	185,68	100,00	21,07	11,35	21,07
	34	Financijski rashodi	8.749,64	6.100,00	4.508,61	51,53	73,91
	343	Ostali financijski rashodi	8.749,64	6.100,00	4.508,61	51,53	73,91
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8.741,89	6.000,00	4.508,61	51,57	75,14
	3433	Zatezne kamate	7,75	100,00		0,00	0,00
	43	Prihodi za posebne namjene	1.154.846,36	1.022.300,00	991.922,01	85,89	97,03

	31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	311	Plaće	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3111	Plaće za redovan rad				#DII/O!	#DII/O!
	312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3121	Ostali rashodi za zaposlene				#DII/O!	#DII/O!
	313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				#DII/O!	#DII/O!
	32	Materijalni rashodi	0,00	52.876,00	0,00	#DII/O!	0,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3211	Službena putovanja				#DII/O!	#DII/O!
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				#DII/O!	#DII/O!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika				#DII/O!	#DII/O!
	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				#DII/O!	#DII/O!
	3222	Materijal i sirovine				#DII/O!	#DII/O!
	3223	Energija		0,00		#DII/O!	#DII/O!
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00		#DII/O!	#DII/O!
	3225	Sitni inventar				#DII/O!	#DII/O!
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	323	Rashodi za usluge	0,00	52.876,00	0,00	#DII/O!	0,00
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		52.876,00		#DII/O!	0,00
	3234	Komunalne usluge		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3235	Zakupnina i najamnina		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00		#DII/O!	#DII/O!
	3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3238	Računalne usluge		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3239	Ostale usluge		0,00		#DII/O!	#DII/O!
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			0,00	#DII/O!	#DII/O!
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3292	Premije osiguranja		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3293	Reprezentacija		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3294	Članarine i norme		0,00		#DII/O!	#DII/O!
	3295	Pristojbe i naknade		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	51	Pomoći EU	0,00	52.876,00	0,00	#DII/O!	0,00
	32	Materijalni rashodi	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DII/O!
	321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3211	Službena putovanja	0,00		0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00			#DII/O!	#DII/O!
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	#DII/O!	#DII/O!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				#DII/O!	#DII/O!
	3222	Materijal i sirovine				#DII/O!	#DII/O!
	323	Rashodi za usluge	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DII/O!
	3233	Usluge promidžbe i informiranja					
	3239	Ostale usluge	4.000,00			0,00	#DII/O!
	54	Pomoći iz državnog proračuna (županijskog)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	#DII/O!
	32	Materijalni rashodi	0,00	3.700,00	0,00	#DII/O!	0,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	3.700,00	0,00	#DII/O!	0,00
	3222	Materijal i sirovine		3.700,00		#DII/O!	0,00
	55	Prihodi iz drugih proračuna (Općina Podstran)	0,00	3.700,00	0,00	#DII/O!	0,00

	31	Rashodi za zaposlene	0,00	483.115,00	483.114,77	#DIJ/O!	100,00
	311	Plaće	0,00	483.115,00	483.114,77	#DIJ/O!	100,00
	3111	Plaće za redovan rad		483.115,00	483.114,77	#DIJ/O!	100,00
	32	Materijalni rashodi	58.297,20	73.000,00	43.111,90	73,95	59,06
	321	Naknade troškova zaposlenima	11.118,78	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!
	3211	Službena putovanja	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	11.118,78			0,00	#DIJ/O!
	322	Rashodi za materijal i energiju	47.178,42	73.000,00	43.111,90	91,38	59,06
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	26.761,00	38.000,00	16.558,03	61,87	43,57
	3222	Materijal i sirovine	20.417,42	35.000,00	26.553,87	130,05	75,87
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	53	Pomoći iz državnog proračun (MZO i fisk.održivost)	58.297,20	556.115,00	526.226,67	902,66	94,63
	32	Materijalni rashodi	2.435,38	780,00	778,09	31,95	99,76
	322	Rashodi za materijal i energiju	2.435,38	780,00	778,09	31,95	99,76
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.435,38	504,00	504,00	20,69	100,00
	3222	Materijal i sirovine		276,00	274,09	#DIJ/O!	99,31
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	61	Donacije	2.435,38	780,00	778,09	31,95	99,76
	32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3222	Materijal i sirovine			0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	71	Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	94	Prihodi za posebne namjene - višak	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	323	Rashodi za usluge	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
	95	Pomoći - višak	0,00	0,00	0,00	#DIJ/O!	#DIJ/O!
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	72.730,94	110.409,00	111.441,30	153,22	100,93
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	41.742,98	75.249,00	74.505,85	178,49	99,01
	422	Postrojenja i oprema	41.742,98	75.249,00	74.505,85	178,49	99,01
	4221	Uredska oprema i namještaj	18.596,90			0,00	#DIJ/O!
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	6.003,58	14.737,00	14.737,24		
	4226	Sportska i glazbena oprema		18.637,00	18.636,90		
	4227	Oprema	17.142,50	41.875,00	41.131,71	239,94	98,22
	11	Opći prihodi i primici	41.742,98	75.249,00	74.505,85	178,49	99,01

41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4123	Licence		0,00		#DIJ/0!	#DIJ/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	30.987,96	18.700,00	20.479,95	66,09	109,52
422	Postrojenja i oprema	30.987,96	18.700,00	20.479,95	66,09	109,52
4221	Uredska oprema i namještaj	9.196,47	7.500,00	7.140,24	77,64	95,20
4222	Komunikacijska oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	2.777,23	4.200,00	5.948,59	214,19	141,63
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	993,06			0,00	#DIJ/0!
4226	Sportska i glazbena oprema	8.707,22	1.000,00	1.293,73	14,86	129,37
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	9.313,98	6.000,00	6.097,39	65,46	101,62
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4262	Ulaganje u računalne programe				#DIJ/0!	#DIJ/0!
43	Prihodi za posebne namjene	30.987,96	18.700,00	20.479,95	66,09	109,52
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4123	Licence	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0,00	16.000,00	15.999,50	#DIJ/0!	100,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	16.000,00	15.999,50	#DIJ/0!	100,00
4221	Uredska oprema i namještaj				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4222	Komunikacijska oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4223	Oprema za održavanje i zaštitu				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4226	Sportska i glazbena oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		16.000,00	15.999,50	#DIJ/0!	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4262	Ulaganje u računalne programe	0,00	0,00		#DIJ/0!	#DIJ/0!
51	Pomoći EU	0,00	16.000,00	15.999,50	#DIJ/0!	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
4221	Uredska oprema i namještaj				#DIJ/0!	#DIJ/0!
53	Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO)	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0,00	460,00	456,00	#DIJ/0!	99,13
422	Postrojenja i oprema	0,00	460,00	456,00	#DIJ/0!	99,13
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00			#DIJ/0!	#DIJ/0!
4222	Komunikacijska oprema				#DIJ/0!	#DIJ/0!
4226	Sportska i glazbena oprema		120,00	116,85	#DIJ/0!	97,38
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		340,00	339,15	#DIJ/0!	99,75
61	Donacije	0,00	460,00	456,00	#DIJ/0!	99,13
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
422	Postrojenja i oprema	0,00		0,00	#DIJ/0!	
4222	Komunikacijska oprema	0,00		0,00	#DIJ/0!	
93	Vlastiti prihodi - višak	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!
	Ukupni rashodi	7.328.444,15	9.406.261,00	9.377.586,46	127,96	99,70

MANJAK POKRIVEN TEKUĆIM PRIHODIMA

Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
9			Vlastiti izvori	3.073,41	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	92		Rezultat poslovanja	3.073,41	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	922		Višak/manjak prihoda	3.073,41	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
	9222		Manjak prihoda	3.073,41	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!
		11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	#DIJ/0!	#DIJ/0!

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.g.
I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=4/2*100</i>	<i>6=4/3*100</i>
UKUPNO RASHODI	7.328.444,60	0,00	9.377.586,46	128	#DIJ/0!
09 Obrazovanje	7.328.444,60	0,00	9.377.586,46	128	#DIJ/0!
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	7.002.877,84		9.066.547,77	129	#DIJ/0!
096 Dodatne usluge u obrazovanju	325.566,76		311.038,69	96	#DIJ/0!

2. POSEBNI DIO

Tablica posebnog dijela u kojoj je izvršenje financijskog plana za 2025. g. prikazano po programskoj (aktivnosti) i ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.g.				
Šifra	Naziv	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks
1		2	3	4=3/2*100
Ukupno		9.406.261,00	9.377.586,46	99,70
Program 3100	PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA	9.311.510,00	9.335.711,46	100,26
Aktivnost A310001	ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	8.082.367,00	8.181.710,56	101,23
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	7.319.866,00	7.416.113,99	101,31
3	Rashodi poslovanja	7.319.866,00	7.416.113,99	101,31
31	Rashodi za zaposlene	7.282.866,00	7.379.555,99	101,33
311	Plaće (Bruto)	5.644.166,00	5.719.460,35	101,33
3111	Plaće za redovan rad	5.644.166,00	5.719.460,35	101,33
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	635.900,00	636.587,32	100,11
3121	Ostali rashodi za zaposlene	635.900,00	636.587,32	100,11
313	Doprinosi na plaće	1.002.800,00	1.023.508,32	102,07
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.002.800,00	1.023.508,32	102,07
32	Materijalni rashodi	37.000,00	36.558,00	98,81
323	Rashodi za usluge	37.000,00	36.558,00	98,81
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	37.000,00	36.558,00	98,81
Izvor 1.5.	PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA (POMOĆI)	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
311	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	16.626,00	12.497,21	75,17
3	Rashodi poslovanja	16.626,00	12.497,21	75,17
31	Rashodi za zaposlene	16.626,00	12.497,21	75,17
311	Plaće (Bruto)	15.426,00	10.727,18	69,54
3111	Plaće za redovan rad	15.426,00	10.727,18	69,54
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	1.200,00	1.770,03	147,50
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.200,00	1.770,03	147,50
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	262.760,00	269.984,59	102,75
3	Rashodi poslovanja	262.760,00	269.984,59	102,75
31	Rashodi za zaposlene	95.250,00	103.399,56	108,56
311	Plaće (Bruto)	1.000,00	1.004,30	100,43
3111	Plaće za zaposlene	1.000,00	1.004,30	100,43
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	94.100,00	102.229,54	108,64
3121	Ostali rashodi za zaposlene	94.100,00	102.229,54	108,64
313	Doprinosi na plaće	150,00	165,72	110,48
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	150,00	165,72	110,48
32	Materijalni rashodi	167.510,00	166.585,03	99,45
321	Naknade troškova zaposlenima	167.510,00	166.585,03	99,45
3211	Službena putovanja	14.010,00	12.544,85	89,54
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	140.000,00	139.440,45	99,60
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	13.000,00	13.255,33	101,96
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	500,00	1.344,40	268,88
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA (FISKALNA ODRŽIVOST)	483.115,00	483.114,77	100,00
3	Rashodi poslovanja	483.115,00	483.114,77	100,00
31	Rashodi za zaposlene	483.115,00	483.114,77	100,00
311	Plaće za zaposlene	483.115,00	483.114,77	100,00
3111	Plaće za redovan rad	483.115,00	483.114,77	100,00

Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A310002	MALA ŠKOLA, DAROVITA DJECA I DJECA S POSEBNIM POTREBAMA	73.000,00	43.111,90	59,06
Izvor 5.3.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	73.000,00	43.111,90	59,06
3	Rashodi poslovanja	73.000,00	43.111,90	59,06
32	Materijalni rashodi	73.000,00	43.111,90	59,06
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	73.000,00	43.111,90	59,06
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	53.000,00	16.558,03	31,24
3222	Materijal i sirovine	20.000,00	26.553,87	132,77
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00
4226	Sportska i glazbena oprema			0,00
Aktivnost A310003	UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA	14.740,00	12.349,82	83,78
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	14.740,00	12.349,82	83,78
3	Rashodi poslovanja	14.740,00	12.349,82	83,78
32	Materijalni rashodi	14.740,00	12.349,82	83,78
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	14.740,00	12.349,82	83,78
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	14.740,00	12.349,82	83,78
Aktivnost A310004	REŽIJSKI TROŠKOVI	207.700,00	219.247,62	105,56
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	20.000,00	20.000,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	20.000,00	20.000,00	100,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00	20.000,00	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	20.000,00	20.000,00	100,00
3223	Energija	20.000,00	20.000,00	100,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	187.700,00	199.247,62	106,15
3	Rashodi poslovanja	187.700,00	199.247,62	106,15
32	Materijalni rashodi	187.700,00	199.247,62	106,15
322	Rashodi za materijal i energiju	117.000,00	125.216,20	107,02
3223	Energija	117.000,00	125.216,20	107,02
323	Rashodi za usluge	70.700,00	74.031,42	104,71
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	14.800,00	16.853,34	113,87
3234	Komunalne usluge	55.900,00	57.178,08	102,29
Aktivnost A310006	RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIĆA	514.320,00	455.314,80	88,53
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			0,00
Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	10.000,00	13.000,06	130,00
3	Rashodi poslovanja	10.000,00	13.000,06	130,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	13.000,06	130,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3222	Materijal i sirovine		0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	10.000,00	13.000,06	130,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.000,00	13.000,06	130,00

Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	499.840,00	441.536,65	88,34
3	Rashodi poslovanja	499.840,00	441.536,65	88,34
32	Materijalni rashodi	493.740,00	437.028,04	88,51
322	Rashodi za materijal i energiju	371.240,00	305.560,33	82,31
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	71.500,00	57.146,12	79,92
3222	Materijal i sirovine	274.740,00	229.633,66	83,58
3225	Sitni inventar	10.000,00	7.418,86	74,19
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.000,00	11.361,69	75,74
323	Rashodi za usluge	113.700,00	123.995,19	109,05
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.500,00		0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	500,00	318,85	63,77
3235	Zakupnine i najamnine	500,00	528,96	105,79
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	20.000,00	19.914,98	99,57
3237	Intelektualne i osobne usluge	10.200,00	12.226,41	119,87
3238	Računalne usluge	18.500,00	18.169,61	98,21
3239	Ostale usluge	61.500,00	72.836,38	118,43
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	100,00	25,78	25,78
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	100,00	25,78	25,78
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.700,00	7.446,74	85,59
3292	Premije osiguranja	5.300,00	5.181,27	97,76
3293	Reprezentacija	800,00		0,00
3294	Članarine i norme	100,00		0,00
3295	Pristojbe i naknade	2.400,00	2.244,40	93,52
3296	Troškovi sudskih postupaka			0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	21,07	21,07
34	Financijski rashodi	6.100,00	4.508,61	73,91
343	Ostali financijski rashodi	6.100,00	4.508,61	73,91
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.000,00	4.508,61	75,14
3433	Zatezne kamate	100,00		0,00
Izvor 5.5.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	3.700,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	3.700,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	3.700,00	0,00	0,00
322	Materijal i sirovine	3.700,00	0,00	0,00
3222	Osnovni materijal i sirovine	3.700,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	780,00	778,09	99,76
3	Rashodi poslovanja	780,00	778,09	99,76
32	Materijalni rashodi	780,00	778,09	99,76
322	Rashodi za materijal i energiju	780,00	778,09	99,76
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	504,00	504,00	100,00
3222	Materijal i sirovine	276,00	274,09	99,31
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00
Aktivnost A310007	SANACIJA I ADAPTACIJA OBJEKATA DV	266.220,00	274.629,52	103,16
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	194.220,00	193.476,37	99,62
3	Rashodi poslovanja	144.846,00	144.846,02	100,00
32	Materijalni rashodi	144.846,00	144.846,02	100,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			
3225	Sitni inventar			0,00
323	Rashodi za usluge	144.846,00	144.846,02	100,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	144.846,00	144.846,02	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	49.374,00	48.630,35	98,49
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	49.374,00	48.630,35	98,49
422	Postrojenja i oprema	49.374,00	48.630,35	98,49
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00
4223	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	14.737,00	14.737,24	
4226	Sportska i glazbena oprema	18.637,00	18.636,90	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	16.000,00	15.256,21	95,35

Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	72.000,00	81.153,15	112,71
3	Rashodi poslovanja	72.000,00	81.153,15	112,71
32	Materijalni rashodi	72.000,00	81.153,15	112,71
322	Rashodi za materijal i energiju	12.800,00	13.560,26	105,94
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	12.800,00	13.560,26	105,94
323	Rashodi za usluge	59.200,00	67.592,89	114,18
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	58.200,00	67.592,89	116,14
3239	Ostale usluge	1.000,00		0,00
Izvor 5.2.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00
Izvor 6.1.	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00
Izvor 7.1.	PRIHODI OD PRODAJE ZEMLJIŠTA I OBJEKATA	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00
Aktivnost A310008	ADAPTACIJA GRADSKIH PROSTORA U OBJEKTIMA DJEČJIH VRTIĆA	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00
3225	Sitni inventar i auto gume			0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00
Aktivnost A310009	UREĐENJE OKOLIŠA DJEČJIH VRTIĆA	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	0,00
Aktivnost A310010	AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	21.979,00	17.428,75	79,30
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	21.979,00	17.428,75	79,30
3	Rashodi poslovanja	21.979,00	17.428,75	79,30
32	Materijalni rashodi	21.979,00	17.428,75	79,30
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	21.979,00	17.428,75	79,30
3237	Intelektualne i osobne usluge	9.800,00	5.312,50	54,21
3238	Ostale računalne usluge	12.000,00	11.937,50	99,48
3239	Ostale usluge	179,00	178,75	99,86
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
3296	Troškovi sudskih postupaka			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00
4223	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje			
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00

Izvor 3.1.	OSTALI VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene			0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge			0,00
3239	Ostale usluge			0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
3293	Reprezentacija		0,00	0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00
3691	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna		0,00	0,00
Izvor 5.4.	POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja			
3239	Ostale usluge	0,00		0,00
Aktivnost A310011	DAROVITA DJECA GRADA SPLITA	3.024,00	2.184,00	72,22
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.024,00	2.184,00	72,22
3	Rashodi poslovanja	3.024,00	2.184,00	72,22
32	Materijalni rashodi	3.024,00	2.184,00	72,22
321	Naknade troškova zaposlenima	3.024,00	2.184,00	72,22
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.024,00	2.184,00	72,22
Aktivnost A310013	SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA U USTANOVAMA GRADA	109.000,00	108.798,54	99,82
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	109.000,00	108.798,54	99,82
3	Rashodi poslovanja	109.000,00	108.798,54	99,82
32	Materijalni rashodi	109.000,00	108.798,54	99,82
322	Rashodi za materijal i energiju	109.000,00	108.798,54	99,82
3222	Materijal i sirovine	109.000,00	108.798,54	99,82
Aktivnost K310001	KUHINJSKA I OSTALA OPREMA	19.160,00	20.935,95	109,27
Izvor 4.3.	OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	18.700,00	20.479,95	109,52
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume			0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.700,00	20.479,95	109,52
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00
4123	Licence			0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.700,00	20.479,95	109,52
422	Postrojenja i oprema	18.700,00	20.479,95	109,52
4221	Uredska oprema i namještaj	7.500,00	7.140,24	95,20
4222	Komunikacijska oprema			0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4.200,00	5.948,59	141,63
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	1.000,00	1.293,73	129,37
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.000,00	6.097,39	101,62
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe			0,00

Izvor 6.1.	DONACIJE	460,00	456,00	99,13
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	460,00	456,00	99,13
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	460,00	456,00	99,13
422	Postrojenja i oprema	460,00	456,00	99,13
4222	Komunikacijska oprema			0,00
4226	Sportska i glazbena oprema	120,00	116,85	0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	340,00	339,15	99,75
Program 3103	EU PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	94.751,00	41.875,00	44,19
Aktivnost T310301	EU PROJEKT "VRTIĆ ZA SUVREMENU OBITELJ"	52.876,00	0,00	0,00
Izvor 5.1.	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU	52.876,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	52.876,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad			0,00
3113	Plaće za prekovremeni rad			0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene			0,00
313	Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			0,00
32	Materijalni rashodi	52.876,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja			0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			0,00
3222	Materijal i sirovine			0,00
3225	Sitni inventar i auto gume			0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00
323	Rashodi za usluge	52.876,00	0,00	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	52.876,00		0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja			0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			0,00
3238	Računalne usluge			0,00
3239	Ostale usluge			0,00
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
369	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	0,00	0,00	0,00
3693	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00
3694	Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00
4222	Komunikacijska oprema			0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			0,00
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			0,00
4226	Sportska i glazbena oprema			0,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.2.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00

Aktivnost T310303	EU PROJEKT SPRJEČAVANJA NASTANKA BIOOTPADA	41.875,00	41.875,00	100,00
Izvor 1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	25.875,00	25.875,50	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.875,00	25.875,50	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.875,00	25.875,50	100,00
422	Postrojenja i oprema	25.875,00	25.875,50	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	25.875,00	25.875,50	100,00
Izvor 5.1.	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA I TIJELA EU	16.000,00	15.999,50	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.000,00	15.999,50	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.000,00	15.999,50	100,00
422	Postrojenja i oprema	16.000,00	15.999,50	100,00
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	16.000,00	15.999,50	100,00

3. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE									
R.B.	Naziv projekta	Program	Ukupna vrijednost projekta	Vrijednost projekta za Grad Split	Bespovratna sredstva za Grad Split	Odobreni prihvatljivi troškovi do 31.12.2025.	Odobrena bespovratna sredstva do 31.12.2025.	Isplaćeni iznos do 31.12.2025.	Status projekta
1.	DV Radost – EU projekt sprječavanja nastanka biootpada	Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost - Javni poziv (JP EU 2/2024) za sufinanciranje nabave uređaja za sprječavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) u dječjim vrtićima	41.875,00	41.875,00	15.999,50	15.999,50	15.999,50	15.999,50	Završen
UKUPNO			41.875,00	41.875,00	15.999,50	15.999,50	15.999,50	15.999,50	

4. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje izvršenja financijskog plana Dječjeg vrtića Radost za razdoblje od 01.01. do 31. 12. 2025. g.

Opći dio

Sažetak računa prihoda i rashoda

Kod izrade sažetka računa prihoda i rashoda, kao temelj se koristila bruto bilanca na dan 31. 12. 2025.

Račun prihoda i rashoda

Prihodi

U izvještajnom razdoblju 2024. godine ostvareno je 7.287.374,61 EUR prihoda. U 2025. godini planirano je 9.344.959 EUR prihoda, a ostvareno je 8.687.156,61 EUR prihoda što iznosi izvršenje plana od 92% i povećanje ostvarenih prihoda u 2025. godini za 19% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Na razini razreda/skupina realizacija plana je kako slijedi:

Na podskupini 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan planirano je 73.000 EUR, a ostvareno 43.111,90 EUR što čini izvršenje plana od 59%. Radi se o sredstvima MZOM za sufinanciranje programa male škole, darovite djece i djece sa posebnim potrebama integrirane u redovne odgojno obrazovne skupine. MZOM je posredstvom osnivača doznačilo ukupno 15,5 rata u dva ciklusa. U izvještajnoj godini realizirano je 26% manje prihoda od MZOM u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog je u manjem broju ciklusa isplate u odnosu na prethodnu godinu.

Na istoj podskupini imamo planiran i realiziran prihod iz proračuna druge JLR(P)S u iznosu od 3.700,00 EUR (planirano) odnosno 3.319,16 EUR (realizirano), a radi se o prihodima od Općine Podstrana za djecu koja imaju prebivalište na području te općine, a vrtić pohađaju u Gradu Splitu.

Na podskupini 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava planirano je 16.000,00 EUR, a i ostvareno 15.999,50 EUR. Radi se o prihodima za nabavu uređaja za sprječavanje nastanka biootpada.

Na podskupini 652 Prihodi po posebnim propisima planirano je 1.041.000,00 EUR, a ostvareno 1.003.293,68 EUR što čini ostvarenje od 96%. U odnosu na prošlogodišnji ostvareni prihod od 1.119.245,10 EUR vidimo ostvarenje od 90% što je manje od uobičajenih vrijednosti prihoda, dijelom zbog besplatnog boravka predškolaca unutar osnovnih programa od rujna 2025. g.

Na podskupini 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga planirano je 18.200,00 EUR, a ostvareno 27.046,75 EUR što čini ostvarenje od 149%. Međutim, prilikom planiranja prihoda planirani iznos umanjen je za preneseni višak iz prethodnih godina (8.426,00 EUR) što bi zajedno činilo ostvarenje u planiranom iznosu. Radi se o prihodima od polaganja

stručnih ispita odgojitelja. Realizacija na istoj podskupini u istom razdoblju prethodne godine iznosila je 20.871,76 EUR što ovogodišnju realizaciju stavlja u poziciju povećanja od 30%.

Na podskupini 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika planirano je 7.708.704,00 EUR, a ostvareno 7.035.530,32 EUR što čini ostvarenje od 91%. U odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je realizirano 5.716.099,00 EUR, ove godine imamo porast od 23% koji dovodimo u vezu sa povećanjem koeficijenata za obračun plaće prema I. Izmjenama i dopunama kolektivnog ugovora za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 20. 02. 2025. godine.

Na podskupini 671 uveden je i novi izvor financiranja plaća radnika, radi se o sredstvima za fiskalnu održivost dječjih vrtića dodijeljenima iz državnog proračuna. Sredstva su planirana i realizirana u iznosu od 483.115 EUR.

Na podskupini 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna prihod je planiran u iznosu od 1.240,00 EUR, a ostvaren je u iznosu od 1.234,09 EUR. U odnosu na planirani iznos, radi se o ostvarenju od 99%.

Rashodi

U 2025. godini planirano je 9.295.852,00 EUR rashoda poslovanja, a ostvareno je 9.266.145,16 EUR što iznosi 99%. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada je ostvareno 7.255.713,21 EUR rashoda, radi se o povećanju od 28%.

Na razini podskupina realizacija plana po izvorima je kako slijedi:

Na izvoru 1.1. Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Split) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 7.282.866,00 EUR, a realizirano 7.379.555,99 EUR što čini ostvarenje plana od 101%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 5.464.637,46 EUR rashoda za zaposlene što čini povećanje od 35% u ovoj godini, a koje odgovara povećanju koeficijenata za obračun plaće prema I. Izmjenama i dopunama kolektivnog ugovora za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 20. 02. 2025. godine.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 350.589,00 EUR, a realizirano 342.165,13 EUR što čini realizaciju od 98%. U odnosu na izvršenje od 238.086,77 EUR u istom razdoblju prethodne godine, indeks od 144 pokazuje značajno povećanje zbog velikog broja izdanih suglasnosti od strane nadležne službe, a za ugradnju uljnog plamenika, radove na sanaciji objekata, ugradnju šifarnika na ulazna vrata vrtića, uređenje igrališta i plaćanje troškova sudskog postupka.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 75.249,00 a ostvareno 74.505,85 EUR što čini realizaciju od 99%. U prethodnoj godini realizirano je 41.742,98 EUR, a indeks od 178 pokazuje povećanje opsega ulaganja nadležnog proračuna u nabavu opreme za dječje vrtiće i njihova igrališta.

Na izvoru 1.5. Prihodi iz državnog proračuna na skupini 31 Rashodi za zaposlene nije bilo planiranih ni realiziranih vrijednosti u izvještajnoj godini. U prethodnoj godini realizirano je 308.080,00 EUR. Radi se o sredstvima za fiskalnu održivost dječjih vrtića dodijeljenima iz državnog proračuna. U međuvremenu je izvor za ovu vrstu rashoda izmijenjen.

Na izvoru 3.1. Vlastiti prihodi (Prihodi od polaganja stručnih ispita) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 16.626,00 EUR, a realizirano 12.497,21 EUR što čini

ostvarenje plana od 75%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 12.983,90 EUR rashoda za zaposlene što je iskazano indeksom od 96.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 10.000,00 EUR, a realizirano 13.000,06 EUR što čini realizaciju od 130%. U odnosu na izvršenje od 12.346,14 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje izvršenja za 5%.

Na izvoru 4.3. Prihodi za posebne namjene (Uplate roditelja) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 95.250,00 EUR, a realizirano 103.399,56 EUR što čini ostvarenje plana od 108%. U istom razdoblju prethodne godine ostvareno je 107.874,48 EUR rashoda za zaposlene što čini smanjenje od 5% u ovoj godini najvećim dijelom zbog manjeg broja isplaćenih naknada, potpora i nagrada i otpremnina.

Na skupini 32 Materijalni rashodi na istom izvoru planirano je 920.950,00 EUR, a realizirano 884.013,84 EUR što čini realizaciju od 96%. U odnosu na izvršenje od 1.038.222,24 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje od 15% koje je rezultat smanjenja izvršenja za službena putovanja, nabavku namirnica (manji broj djece u vrtićima) i potrošnog materijala.

Na skupini 34 Financijski rashodi na istom izvoru planirano je 6.100,00 EUR, a realizirano 4.508,61 EUR što čini realizaciju od 74%. U odnosu na izvršenje od 8.749,64 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje od 48%. Smanjenju razlog možemo pronaći u ulasku u sustav potpune riznice u kolovozu 2025. g. čime se račun DV Radost zatvara, a nastavlja se poslovanje putem računa Grada Splita.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 18.700,00 EUR, a realizirano 20.479,95 EUR što čini realizaciju od 110%. U odnosu na izvršenje od 30.987,96 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo smanjenje od 34%.

Na izvoru 5.1. Pomoći EU (EU projekt) nije bilo realiziranih vrijednosti budući da je projekt prestao s radom 31. 08. 2023. g. Kod planiranih rashoda radi se o planiranju potrošnje prenesenog viška i ostvarene uplate posljednjeg ZNS-a u iznosu od 52.876,00 EUR, a koja nije realizirana zbog očekivanja kontrole provođenja projekta i potencijalnog budućeg iznosa penalizacije.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 16.000,00 EUR, realizirano 15.999,50 EUR što čini realizaciju od 100%. Radi se o nabavi uređaja za sprječavanje nastanka biootpada. U istom razdoblju prethodne godine nije bilo realizacije.

Na izvoru 5.3. Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZOM i fiskalna održivost) na skupini 31 Rashodi za zaposlene planirano je 483.115,00 EUR, a realizirano 483.114,77 EUR što čini ostvarenje plana od 100%. Radi se o sredstvima za fiskalnu održivost dječjih vrtića dodijeljenima iz državnog proračuna. U prethodnoj godini, za ovu vrstu rashoda koristio se izvor 1.5.

Na skupini 32 Materijalni rashodi planirano je 73.000 EUR, a realizirano 43.111,90 EUR što čini realizaciju od 59%. U odnosu na izvršenje od 58.297,20 EUR u istom razdoblju prethodne godine, bilježimo povećanje od 26% Radi se o sredstvima koja doznajuje MZOM za sufinanciranje boravka u vrtiću djece sa posebnim potrebama integrirane u redovne skupine, darovite djece i djece u programu predškole.

Na izvoru 5.4. Pomoći iz nenadležnog proračuna (SDŽ) na skupini 32 Materijalni rashodi nije bilo planiranih ni realiziranih sredstava. U prethodnoj godini realizirano je 4.000,00 EUR, a radilo se o sredstvima pomoći za organizaciju 26. Dana ranog i predškolskog odgoja

Splitsko – dalmatinske županije „Mirisi djetinjstva" koji su održani u 2023. godini, a pomoć je uplaćena u 2024. g.

Na izvoru 5.5. Prihodi iz drugih proračuna (Općina Podstrana) na skupini 32 Materijalni rashodi bilo je planirano 3.700,00 EUR. Realizacije nije bilo te su sredstva u obliku viška prihoda redovnog poslovanja na ovom izvoru financiranja prebačena za realizaciju u sljedećoj godini. Radi se o uplatama Općine Podstrana za sufinanciranje cijene vrtića za djecu s prebivalištem u Podstrani, a koja pohađaju vrtić u Splitu.

Na izvoru 6.1. Donacije na skupini 32 Materijalni rashodi za 2025. g. donacije su planirane u iznosu od 780,00 EUR i ostvarene u iznosu od 778,09 EUR. U 2024. g. ostvareno je donacija u vrijednosti 2.435,38 EUR.

Na skupini 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 460,00 EUR i ostvareno 456,00 EUR. U istom razdoblju prethodne godine nije bilo realizacije.

Na izvoru 7.1. Prihodi od nefinancijske imovine i osiguranja na skupini 32 Materijalni rashodi nije bilo planiranih ni realiziranih sredstava.

Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji

Povećanje indeksa izvršenja 2025. godine u odnosu na 2024. godinu od u skladu je sa ranije opisanim većim rashodima za nabavu opreme i financiranje radova na održavanju i sanaciji objekata od strane nadležnog proračuna te sa također već opisanim povećanjem koeficijenata za izračun plaća radnika.

Indeks planiranja koji iznosi 100 pokazuje da je izvršenje gotovo jednako planiranim iznosima.

Posebni dio

PROGRAM: Predškolski odgoj u ustanovama Grada

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Dječji vrtić *Radost* odgojno – obrazovni proces temelji na uvažavanju individualnih razlika, potreba, sposobnosti i interesa svakog pojedinca u poticajnom okruženju. Usmjereni smo na poštivanje dječjih prava i razvoj osobnih potencijala, te svojim djelovanjem pružamo podršku obitelji, pridonosimo razvoju roditeljskih kompetencija i razvoju društvene zajednice.

Intenziviramo suradnju odgojitelja, roditelja i stručnih suradnika na procjenjivanju razvojnog statusa djece i planiranju razvojno - primjerenih individualnih ciljeva.

Bitni ciljevi:

U odnosu na dijete:

- stimuliranje pojedinih aspekata djetetova razvoja ciljanim zadaćama i promišljenim poticajima
- intenziviranje razvoja djetetovih potencijala
- podržavanje razvoja pozitivne slike djeteta o sebi

U odnosu na odgojitelje:

- timski rad na planiranju razvojnih zadaća na individualnoj i grupnoj razini te promišljanje razvojno-primjerenog konteksta koji potiče potencijale djeteta
- primjena razvojnih ljestvica za prepoznavanje razvojnog statusa djeteta
- dokumentiranje djetetova razvoja i postignuća

U odnosu na roditelje:

- jačanje roditeljskih kompetencija sudjelovanjem u praćenju i procjeni razvoja djeteta putem razvojnih ljestvica
- osvještavanje roditelja o važnosti primjerenih poticaja u intenzivnom razdoblju djetetova rasta i razvoja te rane intervencije kod uočenih odgojnih i razvojnih problema
- jačanje roditeljske odgovornosti za pridržavanje dogovorenih granica i dosljednosti u odgoju.

Materijalni ciljevi usmjereni su na ostvarenje svih materijalnih prava radnika u skladu sa odredbama Kolektivnog ugovoru za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 31. 01. 2024. godine, I. Izmjenama i dopunama kolektivnog ugovora za radnike u predškolskim ustanovama Grada Splita od 20. 02. 2025. godine i na ostvarenje svih potrebnih materijalnih uvjeta za siguran i svrhovit rad s djecom i boravak djece u objektima naše ustanove.

PROJEKT / AKTIVNOST: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

PLANSKA VRIJEDNOST: 8.082.367,00 €

REALIZACIJA: 8.181.710,56 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da realizirana vrijednost u odnosu na plansku vrijednost rashoda za zaposlene ne pokazuje veće odstupanje. Po pojedinim izvorima financiranja, odstupanje je uočeno kod vlastitih prihoda, a koji su kategorija prihoda otežane predvidljivosti. Realizacija materijalnih rashoda u odnosu na planirane je nešto manja što proizlazi iz nemogućnosti točnog predviđanja potreba za isplatom ostalih rashoda za zaposlene (pomoći za bolovanja i smrtni slučaj i odobrenje zahtjeva za službenim putovanjima radnika kao stavkama na kojima realizirana vrijednost ima najveće odstupanje od planske vrijednosti).

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za zaposlene	101,28	7.877.857,00	7.978.567,53
Materijalni rashodi	99,33	204.510,00	203.143,03
Ukupno	101,23	8.082.367,00	8.181.710,56

PROJEKT / AKTIVNOST: Mala škola, darovita djeca i djeca s posebnim potrebama

PLANSKA VRIJEDNOST: 73.000,00 €

REALIZACIJA: 43.111,90 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je realizirana vrijednost materijalnih rashoda manja od planske vrijednosti. Budući da se radi o rashodima koji se financiraju iz prihoda od MZOM, nemoguće je predvidjeti broj odobrenih rata i ciklusa isplate.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	59,06	73.000,00	43.111,90
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Ukupno	59,06	73.000,00	43.111,90

PROJEKT / AKTIVNOST: Upravna vijeća u vrtićima

PLANSKA VRIJEDNOST: 14.000,00 €

REALIZACIJA: 12.349,82 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su planska sredstva za materijalne rashode malo veća u odnosu na planirana sredstava. Visina pojedinačne mjesečne naknade varira o broju prisutnih vijećnika, a sjednica se nije održala svaki mjesec.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	83,78	14.740,00	12.349,82
Ukupno	83,78	14.740,00	12.349,82

PROJEKT / AKTIVNOST: Režijski troškovi

PLANSKA VRIJEDNOST: 207.700,00 €

REALIZACIJA: 219.247,62 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je realizirana vrijednost materijalnih rashoda blago povećana u svim kategorijama u odnosu na plansku vrijednost, a pri čemu najveće odstupanje u kategoriji usluga pošte, telefona i interneta, a koje je relativna vrijednost jer su u nekim dijelovima izvještaja poštanske usluge u kategoriji režijskih troškova, a u nekim u kategoriji rashoda redovne djelatnosti vrtića.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	105,56	207.700,00	219.247,62
Ukupno	105,56	207.700,00	219.247,62

PROJEKT / AKTIVNOST: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 514.320,00 €

REALIZACIJA: 455.314,80 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su planska sredstva za materijalne rashode bila za 11% veća od realiziranih sredstava. Potrošni materijal, namirnice i sitni inventar nabavljeni su u manjem opsegu od planiranog, a planirani i ostvareni prihodi od Općine Podstrana nisu upotrijebljeni za financiranje rashoda u 2025. g.

Planska vrijednost financijskih rashoda veća je od realizirane zbog zatvaranja računa DV Radost ulaskom u sustav pune riznice 25. 08. 2025. g.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	88,70	508.220,00	450.806,19
Financijski rashodi	73,91	6.100,00	4.508,61
Ukupno	88,53	514.320,00	455.314,80

PROJEKT / AKTIVNOST: Sanacija i adaptacija objekata DV

PLANSKA VRIJEDNOST: 266.220,00 €

REALIZACIJA: 274.629,52 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da su sredstva za materijalne rashode u 2025. godini potrošena za 4% više od planiranog. Iznos radova koji je premašio planirana sredstva se odnosi na radove na sanaciji i adaptaciji objekata financiranim iz sredstava predškolske ustanove.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	104,22	216.846,00	225.999,17
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	98,49	49.374,00	48.630,35
Ukupno	103,16	266.220,00	274.629,52

PROJEKT / AKTIVNOST: Adaptacija gradskih prostora u objektima dječjih vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 0,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nisu zabilježeni rezultati na ovoj aktivnosti.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Ukupno	0,00	0,00	0,00

PROJEKT / AKTIVNOST: Uređenje okoliša dječjih vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 0,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nisu zabilježeni rezultati na ovoj aktivnosti.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Ukupno	0,00	0,00	0,00

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PLANSKA VRIJEDNOST: 21.979,00 €

REALIZACIJA: 17.428,75 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da realizirana vrijednost u odnosu na plansku vrijednost materijalnih rashoda pokazuje odstupanje na način da je realizacija za 21% manja od plana. Radi se o sredstvima originalno planiranim za izradu elaborata o procjeni rizika kućne vodoopskrbne mreže, a čiji je dio naknadno prenamijenjen za pokriće troškova sudskog procesa, a izrada elaborata je planski prebačena u 2026. g.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
Materijalni rashodi	79,30	21.979,00	17.428,75
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00		
Ukupno	79,30	21.979,00	17.428,75

PROJEKT / AKTIVNOST: Darovita djeca Grada Splita

PLANSKA VRIJEDNOST: 3.024,00 €

REALIZACIJA: 2.184,00 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je realizirana vrijednost materijalnih manja u odnosu na plansku vrijednost. Radi se o edukacijama radnica koje su planirane u većem obujmu od ostvarenih.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	72,22	3.024,00	2.184,00
Ukupno	72,22	3.024,00	2.184,00

PROJEKT / AKTIVNOST: Sufinanciranje programa predškolskog odgoja u ustanovama Grada

PLANSKA VRIJEDNOST: 109.000,00 €

REALIZACIJA: 108.798,54 €

OBRAZLOŽENJE: Iz priloženih pokazatelja vidljivo je da je realizirana vrijednost materijalnih usklađena sa planiranom vrijednošću.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	99,82	109.000,00	108.798,54
Ukupno	99,82	109.000,00	108.798,54

PROJEKT / AKTIVNOST: Kuhinjska i ostala oprema

PLANSKA VRIJEDNOST: 19.160,00 €

REALIZACIJA: 20.935,95 €

OBRAZLOŽENJE: Razlika u planiranim u odnosu na realizirane vrijednosti najvećim dijelom je rezultat veće nabavljene količine klima uređaja i usisivača nego što je to bilo planirano.

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu neproizvedene nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	109,27	19.160,00	20.935,95
Ukupno	109,27	19.160,00	20.935,95

PROGRAM: EU projekti u ustanovama predškolskog odgoja

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Cilj projekta je nabavka uređaja za sprječavanje nastanka biootpada.

PROJEKT / AKTIVNOST: EU projekt sprječavanja nastanka biootpada'

PLANSKA VRIJEDNOST: 41.875,00 €

REALIZACIJA: 41.875,00 €

OBRAZLOŽENJE: Realizirani iznos ovog projekta jednak je planiranom iznosu. Ono što je specifično za projekt je da se manjim dijelom financirao iz izvora 5.1. (EU projekt), a većim iz izvora 1.1. (nadležni proračun).

POKAZATELJ REZULTATA

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Planska vrijednost 2025.	Realizacija 2025.
Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00
Materijalni rashodi	0,00		0,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	100,00	41.875,00	41.875,00
Ukupno	100,00	41.875,00	41.875,00

U nastavku su prikazani pokazatelji uspješnosti kod obavljanja redovne djelatnosti rada s djecom.

CILJ: Povećanje raznolikosti vrtićkog programa prilagođenog potrebama djeteta

POKAZATELJ REZULTATA	DEFINICIJA	JEDINICA	POLAZNA VRIJEDNOST	IZVOR PODATAKA	CILJANA VRIJEDNOST	OSTVARENA VRIJEDNOST
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim programom učenja engleskog jezika	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe na razvijanje senzibilnosti za strani jezik kod većeg broja djece što utječe na cjelokupni razvoj	Udio skupina u Ustanovi obuhvaćenih posebnim redovnim programom učenja engleskog	2 skupine (od 72)	Dječji vrtić	/	/

	djeteta, a posebice na govorne sposobnosti i percepciju	jezika u ukupnom broju upisane djece				
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim sportskim programom	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na poticanje motoričkih sposobnosti djece te omogućuje da dijete shvati i doživi sport kao dio svakodnevnog života i usvoji zdrave životne navike.	Udio djece obuhvaćene posebnim redovnim sportskim programom u ukupnom broju upisane djece	7 skupina (od 72)	Dječji vrtić	1 dodatna skupina	8 skupina
Povećanje broja djece obuhvaćene posebnim redovnim dramsko-scenskim programom	Povećanjem broja djece koji se uključuju u ovaj program utječe se na samopoštovanje djeteta, govorno-jezične sposobnosti, socioemocionalne vještine te cjelokupan razvoj djece.	Udio djece obuhvaćene posebnim redovnim dramsko-scenskim programom u ukupnom broju upisane djece	1 skupina (od 72)	Dječji vrtić	/	/

CILJ: Promicanje kulture i umjetnosti među djecom i mladima

POKAZATELJ REZULTATA	DEFINICIJA	JEDINICA	POLAZNA VRIJEDNOST	IZVOR PODATAKA	CILJANA VRIJEDNOST	OSTVARENA VRIJEDNOST
Povećanje broja organiziranih posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama	Organiziranjem posjeta vrtićkih skupina kulturnim manifestacijama bogati se cjelokupno iskustvo djece kroz raznolike aktivnosti, osobito istraživačko-spoznajne i specifične aktivnosti vezanu uz kulturnu umjetnost	Broj posjeta dječjim kazalištima godišnje na razini dječjeg vrtića	2	Vrtić	3	3
		Broj posjeta muzejima godišnje na razini dječjeg vrtića	1	Vrtić	1	1
Povećanje broja gostovanja kazališta/dramskih skupina i sl. u dječjem vrtiću	Gostovanjem kazališta i dramskih skupina djeci se približava dramska umjetnost od malih nogu te im se u njima poznatom okruženju približava dramska umjetnost kao način izražavanja	Broj gostovanja dječjih kazališta godišnje na razini dječjeg vrtića	1	Jaslice	1	1
			2	Vrtić	2	2

5. POSEBNI IZVJEŠTAJI

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

Stanje potraživanja na dan 31. 12. 2025. g. je kako slijedi:

R. br.	Vrsta potraživanja	Iznos
1.	Potraživanja od zaposlenih	6.985,98
2.	Potr. za više pl. por. i dopr. na dohodak	912,31
3.	Potr. za više pl. dopr. za ZO	4.203,77
4.	Potr. za više pl. dopr. za MO	1.676,22
5.	Potr. za više pl. dopr. za zapošlj.	7,69
6.	Potr. za ispl. bol. preko 42 dana (HZZO)	75.524,55
7.	Ostala nespomenuta potraživanja	1.575,26
8.	Potraživanja za ostale nespomenute prihode	711,29
9.	Potraživanja od roditelja za uplate	224.252,80
10.	Potraživanja za subvencije	6.178,94
11.	Potraživanja za prihode proračunskog korisnika uplaćene u proračun	41.744,41
Ukupno		363.773,22

Na dan 31. 12. 2025. g. nema dospjelih obveza.

Popis tuđe imovine u najmu:

R. br.	Datum evidencije	Dobavljač	Vrsta imovine	Vrijednost imovine	Duguje	Potražuje
1.	02. 02. 2023.	Opti Print Adria d.o.o.	Pisač HP	437,50	99111	99611

Popis primljenih instrumenata osiguranja plaćanja:

R. br.	Datum jamstva	Instrument osiguranja	Iznos primljenog jamstva	Davatelj jamstva	Broj ugovora	Rok važenja	Predmet ugovora
1.	07.02.2025.	Bankovna garancija br. 5402407898	2.464,58	Vindija d.d. Varaždin	03/25	13.02.2026.	Mlijeko i mliječni proizvodi
2.	20.04.2024.	Bankovna garancija 68/2024-G-F2201010	2.610,63	Bross trade d.o.o.	06/26	15.01.2025.	Razne prehrambene namirnice
3.	07.02.2025.	Bankovna garancija 32/2025-G-F2201010	2.610,63	Bross trade d.o.o.	07/25	12 mj.	Razne prehrambene namirnice
4.	14.01.2025.	Bankovna garancija br. 5402416411	2.088,50	Babić pekara d.o.o.	03/25	15.01.2026.	Kruh i krušni proizvodi
5.	07.02.2025.	Bankovna garancija br. 5402447760	1.292,98	Vindija d.d. Varaždin	08/25	21.01.2026.	Piletina i puretina

6.	27.02.2025.	Jamčevni polog	1.000,00	Zelene tehnologije d.o.o.		Do opoziva	Uređaj za kompostiranje bio otpada
7.	30.04.2025.	Jamčevni polog	2.350,00	Zelene tehnologije d.o.o.	01-25-MV	Do opoziva	Uređaj za kompostiranje bio otpada
Ukupno:			14.417,32				

Obrazloženje financijskog rezultata

Financijski rezultat 2025. godine prema izvorima je kako slijedi:

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	Prihodi (€)	Rashodi – razred 3 (€)	Rashodi – razred 4 (€)	Ukupni rashodi (€)	Rezultat (€)
1.1.1.	Grad Split	7.110.036,17	7.721.721,12	74.505,85	7.796.226,97	-686.190,80
5.3.2.	Pomoći iz državnog proračuna	483.114,77	483.114,77	0,00	483.114,77	0,00
4.3.1.	Namjenski prihodi (Uplate roditelja)	1.003.294,27	991.922,01	20.479,95	1.012.401,96	-9.107,69
5.3.1.	Pomoći MZOM	43.111,90	43.111,90	0,00	43.111,90	0,00
3.1.1.	Vlastiti prihodi (Stručni ispiti)	27.046,75	25.497,27	0,00	25.497,27	1.549,48
5.1.1.	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	15.999,50	0,00	15.999,50	15.999,50	0,00
5.5.1.	Općina Podstrana	3.319,16	0,00	0,00	0,00	3.319,16
6.1.1.	Donacije	1.234,09	778,09	456,00	1.234,09	0,00
	UKUPNO	8.687.156,61	9.266.145,16	111.441,30	9.377.586,46	-690.429,85

Manjak na izvoru 1.1.1. je metodološki manjak zbog ulaska u sustav potpune riznice i knjiženja 13 rashoda za plaću u 2025. g. Manjak će biti pokriven u 2026. godini.

Manjak na izvoru 4.3.1. je stvarni manjak ostvaren manjim uplatama u odnosu na rashode. Budući da je u razdoblju od 01. 01. do 31. 12. 2025. g. ostalo 46.092,43 EUR nenaplaćenih potraživanja od roditelja, u pojačanim mjerama naplate se nalazi prilika za pokrivanje nastalog manjka.

Višak na izvoru 3.1.1. se prenosi u narednu godinu i služiti će za pokriće rashoda poslovanja, a u skladu sa Odlukom o troškovima za polaganje stručnog ispita odgojitelja i stručnih suradnika u dječjem vrtiću od 28. studenoga 2000. g.

Višak na izvoru 5.5.1. se prenosi u sljedeću godinu i služiti će za pokriće rashoda poslovanja. Rashodi koji će se financirati iz prenesenog viška će biti definirani u Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2026. godinu.

Zaključak

Za izvještajno razdoblje od 01. 01. 2025. do 31. 12. 2025. g. ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 9.344.959,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 8.687.156,61 ili 93% financijskog plana.

Planirani višak za pokriće rashoda prenesen iz 2024. g. je iznosio 61.302,00 EUR.

Za izvještajno razdoblje od 01. 01. 2025. do 31. 12. 2025. g. ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 9.406.261,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 9.377.587,46 EUR ili 99,7% financijskog plana.

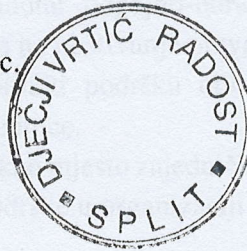
Preneseni manjak iz 2024. g. od 3.073,41 EUR nije pokriven. U 2025. g. ostvaren je manjak od 690.429,85 EUR čime ukupni manjak na kraju 2025. g. iznosi 693.503,26 EUR.

Ravnatelj:

Dubravko Vukovac, mag. praesc. educ.

Voditeljica računovodstva:

Tina Marušić



Predsjednica Upravnog vijeća:

Ivana Javorčić Rajčić

Ivana Javorčić Rajčić