

DJEČJI VRTIĆ MARJAN

PUT SVETE MANDE 11

21 000 SPLIT

Klasa: 400-02/26-01/01

Urbroj: 2181-1-295-02-26-03

Split, 26.03.2026. godine

Prema članku 86. Zakona o proračunu (NN 141/22) i članak 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članku 65. Statuta DV Marjan ravnateljica Dječjeg vrtića Marjan donosi

**Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Marjan za 2025.
godinu**

III Obrazloženje izvršenja Godišnjeg financijskog plana DV Marjan za 2025. godinu

A) OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

a) Račun prihoda i rashoda-sažetak

U 2025. godini Dječji vrtić Marjan ostvario je:

- Ukupno prihode5.134.530,58 eura
- Ukupno rashode.....5.514.632,17 eura
- Preneseni višak prihoda korišten u tekućoj godini.....2.054,99 eura
- Višak prihoda izvora 4.3.1. DV Marjan koji se prenosi u 2026. god.....81.413,37 eura
- Manjak prihoda izvora 1.1.1. Grad Split koji se prenosi u 2026. god.....370.284,10 eura
- Manjak prihoda NFI izvora 1.1.1. Grad Split koji se prenosi u 2026. god...7.762,50 eura

Ukupni prihodi su ostvareni u 96% iznosu, a u odnosu na prethodnu godinu su veći za 18%.

Ukupni rashodi su ostvareni 3% iznad plana, a u odnosu na prethodnu godinu su veći za 25%.

U tekućoj godini ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 380.101,59 eura, koji se sastoji od manjka prihoda iz izvora 1.1.1. Grad Split u iznosu 378.046,60 eura te manjka prihoda iz izvora 4.3.1. DV Marjan 2.054,99 eura.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU					
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
PRIHODI /RASHODI TEKUĆA GODINA	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	4.344.727,13 €	5.341.335,00 €	5.134.530,58 €	118	96
Prihodi poslovanja	4.344.727,13 €	5.341.335,00 €	5.134.530,58 €	118	96
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	- €	- €	- €	0	0
RASHODI UKUPNO	4.397.230,02 €	5.328.860,00 €	5.514.632,17 €	125	103
Rashodi poslovanja	4.264.406,39 €	5.222.810,00 €	5.439.120,73 €	128	104
Rashodi za nefinancijsku imovinu	132.823,63 €	106.050,00 €	75.511,44 €	57	71
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK	- 52.502,89 €	12.475,00 €	- 380.101,59 €	724	-3047
B) PRENESENI VIŠAK					
VIŠKOVI/MANJKOVI	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.		
UKUPNO PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	- €		- €		
VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RASHODA	62.507,12 €	47.240,00 €	2.054,99 €		

b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi u 2025. godini ostvareni su u iznosu od 5.134.530,58 eura, a odnose se na:

- Prihodi od Grada.....	4.142.825,70 eura
- Pomoći od Ministarstva znanosti, obrazovanja, sporta i mladih	25.189,00 eura
- Prihodi od Pomoći iz državnog proračuna-PK.....	291.772,69 eura
- Prihodi od uplata roditelja.....	660.378,79 eura
- Vlastiti prihodi.....	1.889,40 eura
- Prihodi iz EU fonda.....	12.475,00 eura

Najveći rast imaju prihodi od Grada to zbog:

- povećanja rashoda za zaposlene (rast plaća)
- financiranja usluge boravka predškolaca u vrtiću od rujna 2025. godine
- financiranja usluga tekućeg i investicijskog održavanja objekata vrtića

Prihodi od uplata roditelja manji su za 4% u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupni rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 5.514.632,17 eura i u odnosu na prošlu godinu veći su za 25%, dok su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine manji za 43% u odnosu na prošlu godinu.

Ovi rashodi se odnose na:

- Rashode za zaposlene.....	4.638.682,66 eura
- Režijske troškove.....	410.675,91 eura
- Materijalne rashode.....	386.946,38 eura
- Financijski rashodi	2.815,78 eura
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine.....	75.511,44 eura

Rashodi za zaposlene imaju najdinamičniji rast i u odnosu na prethodnu godinu veći su za 31%, a ostvareni su za 5% više u odnosu na plan. U 2025. godini Grad nastavlja isplaćivati rashod za zaposlene koji se odnosi na troškove prehrane zaposlenih. Primjenjuje se nova osnovica plaće prema KU koja utječe na rast ovih prihoda.

Materijalni rashodi su veći za 17% u odnosu na prethodnu godinu, a u odnosu na plan izvršeni su u 100% iznosu.

Rashodi za usluge veći su za 44% u odnosu na prošlu godinu, a u odnosu na plan manji su za 3%. Povećanje rashoda za usluge u odnosu na prethodnu godinu je uglavnom uvjetovano rastom cijena.

Značajan rast u odnosu na prethodnu godinu iskazuju i rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koje su veće za 83%, jer se ulagalo više na uređenje i popravke građevinskih objekata.

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 75.511,44 eura i manji su za 43% u odnosu na prethodnu godinu, također odstupaju od plana za 29% jer nije bilo potrebe za a planiranom nabavkom.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

M01 3100 PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA

Sveukupno prihodi /primici

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU						
RAČUN	NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
63	POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	33.755,20 €	341.445,00 €	329.436,69 €	976	96
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (MZOM)	33.755,20 €	36.970,00 €	25.189,00 €	75	68
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA)	- €	292.000,00 €	291.772,69 €	0	0
638	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	- €	12.475,00 €	12.475,00 €		
64	PRIHODI OD IMOVINE	1,26 €	- €	- €		
641	Prihodi od financijske imovine	1,26 €	- €	- €	0	0
65	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	690.261,87 €	687.250,00 €	660.378,79 €	96	96
652	Prihodi od sufinanciranja usluga (uplate roditelja)	690.261,87 €	687.250,00 €	660.378,79 €	96	96
66	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	4.281,47 €	2.350,00 €	1.889,40 €	44	80
661	Prihodi od pruženih usluga (stručni ispiti)	4.281,47 €	2.350,00 €	1.889,40 €	44	80
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	3.616.427,33 €	4.310.290,00 €	4.142.825,70 €	115	96
6711	Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.581.006,08 €	4.263.640,00 €	4.093.226,95 €	114	96
6712	Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda nematerijalne imovine	35.421,25 €	46.650,00 €	49.598,75 €	140	106
92	REZULTAT POSLOVANJA	62.507,12 €	47.240,00 €	2.054,99 €	0	4
922	Višak prihoda poslovanja	62.507,12 €	47.240,00 €	2.054,99 €	0	4
UKUPNO PRIHODI		4.344.727,13 €	5.341.335,00 €	5.134.530,58 €	118	96
UKUPNO PRIHODI + VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA		4.407.234,25 €	5.388.575,00 €	5.136.585,57 €	117	95

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

M013100 PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA

Sveukupno rashodi / izdaci

RAČUN	NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
	UKUPNO RASHODI POSLOVANJA	4.378.317,55 €	5.328.860,00 €	5.514.632,17 €	126	103
3	Rashodi poslovanja	4.245.493,92 €	5.222.810,00 €	5.439.120,73 €	128	104
31	Rashodi za zaposlene	3.552.093,82 €	4.419.100,00 €	4.638.682,66 €	131	105
311	Plaće	2.754.484,97 €	3.412.500,00 €	3.617.457,15 €	131	106
3111	Plaće za zaposlene	2.754.484,97 €	3.412.500,00 €	3.617.457,15 €	131	106
312	Ostali rashodi za zaposlene	377.751,96 €	479.500,00 €	463.894,66 €	123	97
3121	Ostali rashodi za zaposlene	377.751,96 €	479.500,00 €	463.894,66 €	123	97
313	Doprinosi na plaće	419.856,89 €	527.100,00 €	557.330,85 €	133	106
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	419.856,89 €	527.100,00 €	557.330,85 €	133	106
32	Materijalni rashodi	682.623,90 €	800.710,00 €	797.622,29 €	117	100
321	Naknade troškova zaposlenima	77.358,04 €	88.250,00 €	86.011,65 €	111	97
3211	Službena putovanja	6.517,23 €	4.600,00 €	6.236,36 €	96	136
3212	Naknada za prijevoz, rad na terenu i odvojen život	64.248,64 €	73.000,00 €	70.791,50 €	110	97
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.592,17 €	10.650,00 €	8.983,79 €	136	84
322	Rashodi za materijal i energiju	387.595,15 €	397.650,00 €	410.675,91 €	106	103
3221	Uredski materijal i ostali mat. rashodi	70.975,82 €	90.650,00 €	89.352,13 €	126	99
3222	Materijal i sirovina	210.714,10 €	200.000,00 €	211.548,56 €	100	106
3223	Energija	72.456,08 €	72.000,00 €	77.680,42 €	107	108
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i invest. održavanje	6.641,06 €	8.000,00 €	8.932,96 €	135	112
3225	Sitni inventar	14.090,44 €	12.000,00 €	12.744,83 €	90	106
3227	Službena radna odjeća i obuća	12.717,65 €	15.000,00 €	10.417,01 €	82	69
323	Rashodi za usluge	196.840,03 €	291.950,00 €	282.873,12 €	144	97
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	11.273,10 €	12.700,00 €	11.400,11 €	101	90
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	80.366,19 €	139.500,00 €	147.117,25 €	183	105
3233	Usluge promidžbe i informiranja	556,94 €	200,00 €	83,16 €	0	42
3234	Komunalne usluge	26.480,13 €	31.400,00 €	28.827,06 €	109	92
3235	Zakupnina i najamnina, licence	5.547,50 €	800,00 €	710,00 €	13	89
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	26.919,19 €	36.300,00 €	35.159,22 €	131	97
3237	Intelektualne i osobne usluge	9.319,90 €	17.000,00 €	11.110,79 €	119	65
3238	Računalne usluge	22.652,90 €	33.000,00 €	32.451,86 €	143	98
3239	Ostale usluge	13.724,18 €	21.050,00 €	16.013,67 €	117	76
329	Ostali rashodi poslovanja (premije, osiguranja)	20.830,68 €	22.860,00 €	18.061,61 €	87	79
3291	Naknada za rad predstavničkih tijela	12.926,98 €	14.810,00 €	12.288,27 €	95	83
3292	Premije osiguranja	1.678,74 €	3.000,00 €	1.663,11 €	99	55
3293	Reprezentacija	467,02 €	350,00 €	666,71 €	143	190
3295	Pristojbe i naknade	5.757,94 €	4.700,00 €	3.443,52 €	60	73
3299	Ostali nesp. rashodi poslovanja	- €	- €	- €	0	0
34	Financijski rashodi	10.776,20 €	2.970,00 €	2.815,78 €	26	95
343	Usluge platnog prometa i bankarske usluge	10.776,20 €	2.970,00 €	2.815,78 €	26	95
3431	Usluge platnog prometa i bankarske usluge	10.730,49 €	2.950,00 €	2.815,78 €	26	95
3433	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa	45,71 €	20,00 €	- €	0	0
38	Ostali rashodi	- €	30,00 €	- €	0	0
385	Ostali izvanredni rashodi	- €	30,00 €	- €	0	0
3859	Ostali izvanredni rashodi	- €	30,00 €	- €	0	0
4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	132.823,63 €	106.050,00 €	75.511,44 €	57	71
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	132.823,63 €	106.050,00 €	75.511,44 €	57	71
422	Postrojenja i oprema	132.823,63 €	106.050,00 €	75.511,44 €	57	71
4221	Uredska oprema i namještaj	25.566,97 €	4.400,00 €	3.669,97 €	14	83
4222	Komunikacijska oprema	347,00 €	1.000,00 €	- €	0	0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	29.266,20 €	20.000,00 €	10.050,42 €	34	50
4226	Sportska i glazbena oprema	5.271,50 €	6.000,00 €	- €	0	0
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	72.371,96 €	74.650,00 €	61.791,05 €	85	83

c) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Ukupni prihodi u iznosu od 5.134.530,58 eura ostvareni su iz sljedećih izvora:

- 1.1.1.- Opći prihodi i primici (Grad).....	4.142.825,70 eura
- 5.3.2 - Pomoći iz državnog proračuna – prijenosi PK.....	291.772,69 eura
- 4.3.1.- Prihodi za posebne namjene-vrtić.....	660.378,79 eura
- 3.1.1.- Vlastiti prihodi - PK.....	1.889,40 eura
- 5.3.1.- Pomoći od MZOM.....	25.189,00 eura
- 5.2.1.- Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava.....	12.475,00 eura
1.1.1. Prihodima Grada pokriveni su:	
- Rashodi za zaposlene.....	3.862.206,99 eura
- Sistematski pregledi.....	18.548,00 eura
- Ostali rashodi	52.288,27 eura
- Režijski troškovi.....	15.000,00 eura
- Seminari.....	3.650,00 eura
- Usluge investicijskog održavanja objekata.....	107.775,81 eura
- Računalne usluge.....	15.197,50 eura
- Oprema.....	46.646,63 eura
- Metodološki manjak iz prethodne godine.....	21.512,50 eura
5.3.2. - Pomoći iz državnog proračuna – prijenosi PK pokriveni su:	
- Rashodi za zaposlene.....	291.772,69 eura
3.1.1. Vlastitim prihodima pokriveni su:	
- Rashodi za zaposlene	475,94 eura
- Licence.....	710,00 eura
- Ugovori o djelu.....	587,72 eura
- Reprezentacija.....	115,74 eura
4.3.1. Prihodima od uplata roditelja pokriveni su:	
- Rashodi za zaposlene.....	196.275,31 eura
- Režijski troškovi.....	106.513,88 eura
- Materijalni i financijski rashodi.....	351.027,42 eura
- Oprema i namještaj.....	21.092,17 eura
5.3.1. Pomoć od MZOM se odnosila na pomoći za djecu sa poteškoćama u razvoju, za darovitu djecu i predškolce, a sredstva su utrošena za :	
- Materijalne rashode (materijal za rad s djecom, didaktika, stručno usavršavanje radnika).....	17.416,36 eura
- Rashode za nabavku opreme i namještaja.....	7.772,64 eura
5.2.1. Pomoć temeljem prijenosa EU sredstava korištena je za:	
- pokriće manjka nefinancijske imovine 2024. godine iz izvora 5.2.1 za nabavu uređaja za biootpad.....	12.475,00 eura

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
OZNAKA IF	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	5	4	5	6=(5/3)*100	7=(5/4)*100
1.1.1.	GRAD SPLIT					
	PRIHODI	3.448.867,00 €	4.310.290,00 €	4.142.825,70 €	120	96
	RASHODI	3.482.855,00 €	4.310.290,00 €	4.520.872,30 €	130	105
91	Rezultat	- 33.988,00 €	- €	- 378.046,60 €		
5.3.2.	PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA -PK					
	PRIHODI	167.560,00 €	292.000,00 €	291.772,69 €		100
	RASHODI	167.560,00 €	292.000,00 €	291.772,69 €		100
3.1.1.	VLASTITI PRIHODI					
	PRIHODI	4.281,47 €	2.350,00 €	1.889,40 €	44	80
	RASHODI	4.281,47 €	2.350,00 €	1.889,40 €	44	80
91	Korišteni rezultat		- €			
4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE					
	PRIHODI	690.263,13 €	687.250,00 €	660.378,79 €	96	96
	RASHODI	646.271,00 €	687.250,00 €	674.908,78 €	104	98
91	Rezultat	43.992,13 €	- €	- 14.529,99 €		
5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA					
	PRIHODI	- €	12.475,00 €	12.475,00 €		100
	RASHODI	- €	- €	- €		
91	Rezultat		12.475,00 €	12.475,00 €		100
5.3.1.	MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA					
	PRIHODI	33.755,20 €	36.970,00 €	25.189,00 €	75	68
	RASHODI	33.755,20 €	36.970,00 €	25.189,00 €	75	68
91	Rezultat		- €			

d) Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Sukladno funkcijskoj klasifikaciji svi rashodi su svrstani na funkciji 0911 obrazovanje-predškolsko obrazovanje u iznosu od 5.514.632,17 eura.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
Funkcijska klasifikacija					
RAČUN I NAZIV	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS
1	5	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
09 Obrazovanje	4.397.230,20 €	5.328.860,00 €	5.514.632,17 €	125	103
091 Predškolsko obrazovanje	4.397.230,20 €	5.328.860,00 €	5.514.632,17 €	125	103

e) Višak/manjak prihoda

U 2025. godini ustanova je iskazala ukupni manjak prihoda u iznosu od 380.101,59 eura, a koji je rezultat :

- Manjka prihoda iz izvora 1.1.1. Grad Split u iznosu.....378.046,60 eura
- Manjka prihoda poslovanja iz izvora 4.3.1. DV Marjan u iznosu.....2.054,99 eura
- Manjka prihoda od nefinancijske imovine u iznosu.....75.511,44 eura

Prvom Odlukom o raspodjeli rezultata viškom prihoda poslovanja pokriven je manjak od nefinancijske imovine, te se iskazuje ukupan višak prihoda poslovanja u iznosu od 81.413,37 eura.

Navedeni višak se odnosi na višak iz izvora:

- 4.3.1. Prihod za posebne namjene.....81.413,37 €

U tekućoj godini pokriven je metodološki manjak 2024. godine uplatom Grada 21.512,50 eura, dok je u tekućoj 2025. godini metodološki manjak Grada 378.046,60 eura.

A) OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

a) Rashodi prema programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

PROGRAM: PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Očuvanje tjelesnog i mentalnog zdravlja djece, poticanje cjelovitog razvoja svih potencijala svakog pojedinog djeteta

AKTIVNOST: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

PLANSKA VRIJEDNOST: 4.539.700,00 €

REALIZACIJA: 4.750.831,41 €

OBRAZLOŽENJE:

Ustanova je u 2025. godini imala 149 zaposlenih:

- 78 odgojitelj
- 9 stručnih djelatnika (pedagog, psiholog, logoped, edukacijski rehabilitator, zdravstveni voditelj)
- 38 spremačica i 2 pralje
- 7 kuhara
- 14 ostalih zaposlenih (ravnatelj, tajnik, voditelj računovodstva, administrativno računovodstveni radnici, ekonom, domar, vozač)
- 1 kineziolog

Njihov rad doprinio je realizaciji osnovnog cilja ustanove.

U 2025. godinu za odgojno, administrativno i tehničko osoblje iz sredstava Grada-izvor 1.1.1. utrošeno je 4.262.307,47 eura ili 105% planiranog iznosa. Ovim iznosom pokrivena su plaće i doprinosi sa 3.882.539,38 eura i ostali rashodi za zaposlene (prigodne godišnje nagrade, dar u naravi, regres, troškovi prehrane....) u visini 379.768,09 eura. Iz izvora 5.3.2. Pomoći iz državnog proračuna utrošeno je 291.772,69 eura na plaće zaposlenih.

Prihodima iz izvora 4.3.1.Prihodi za posebne namjene rashodi za zaposlene planirani su u visini 203.100,00 eura, a izvršeni u visini 196.275,31eura ili 97% planiranih sredstava.

Namjenskim prihodima ustanova pokriva rashode za jubilarne nagrade, otpremnine, dar djeci i naknade za bolest i smrtni slučaj.

Iz izvora 3.1.1. Vlastiti prihodi na plaće za zaposlene utrošeno je 475,94 eura od planiranih 600,00 eura ili 79% planiranog iznosa.

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 36.970,00 €

REALIZACIJA: 25.189,00 €

OBRAZLOŽENJE: Ovim programom obuhvaćena su:

- Djeca sa teškoćama u razvoju (integracija u redovne odgojno-obrazovne skupine u dječjim vrtićima)..... 11.781,00 eura
- Darovita djeca..... 7.360,00 eura
- Djeca u programu predškole..... 6.048,00 eura

Sredstva su utrošena u cijelosti i to za materijal za rad s djecom, knjige i slikovnice, stručno usavršavanje zaposlenih, nabavu didaktike i opreme za imitativne igre. MZOM-ih je pravovremeno dostavljeno izvješće o namjenskom trošenju sredstava. Realizacija plana je izvršena u 68% iznosu zbog manjeg broja rata isplate sredstava u odnosu na prošlu godinu.

AKTIVNOST: Upravna vijeća u vrtićima

PLANSKA VRIJEDNOST: 14.810,00 €

REALIZACIJA: 12.288,27 €

OBRAZLOŽENJE: Naknada za članove Upravnog vijeća izvršena u visini 83% planiranog iznosa. Sredstva su isplaćivana redovito.

AKTIVNOST: Režijski troškovi

PLANSKA VRIJEDNOST: 118.400,00 €

REALIZACIJA: 121.491,45 €

OBRAZLOŽENJE: Iz izvora Grada izvršenje je 100%, a odnosi se na rashod za električnu energiju. Iz izvora Namjenskih prihoda utrošeno je 106.491,45 eura odnosno 3% više od planiranog iznosa.

AKTIVNOST: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 347.500,00 €

REALIZACIJA: 340.465,70 €

OBRAZLOŽENJE: Rashodi redovne djelatnosti su izvršeni su u visini 98% od planiranog.

Iz izvora vlastitih prihoda izvršenje je 1.413,46 eura, 19% manje od planiranog, zbog manjeg broja kandidata koji su izašli na ispit.

Iz izvora ostalih prihoda za posebne namjene izvršenje je 339.052,24 eura ili 98% plana.

Ovim rashodima pokriveni su:

- Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 260.288,65 eura
- Rashodi za usluge u iznosu od 73.299,50 eura
- Ostali rashodi u iznosu od 5.464,09 eura

Najznačajniji rashodi odnose se na troškove prehrane koji su u 2025. godini iznosili 171.548,56 eura.

- Za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje i za usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošeno je 156.050,21 eura i najvećim dijelom se odnose na održavanje i popravke postrojenja i opreme.
- Za materijal za higijenske potrebe i njegu izdvojen je iznos od 20.822,18 eura

U rashodima usluga najznačajniji rashodi odnose se na:

- zdravstvene usluge sa iznosom od 16.611,22 eura, a koje se odnose na laboratorijske usluge, sanitarne preglede, liječničke preglede zaposlenih, usluge analize briseva, analize obroka, analize vode i sl. usluge.
- Usluge ažuriranja računalnih baza i računalne usluge sa iznosom od 22.980,86 eura

AKTIVNOST: Sanacija, adaptacija i opremanje DV

PLANSKA VRIJEDNOST: 137.100,00 €

REALIZACIJA: 143.615,32 €

OBRAZLOŽENJE: Aktivnost je izvršena iz izvora prihoda od Grada u visini 125.790,32 eura i iz namjenskih prihoda u iznosu od 17.825,25 eura. Ova aktivnost je realizirana za 5% iznad plana.

Najznačajniji radovi odnosili su se na:

- Sanacija sanitarnog čvora u DV Kaštelet77.030,76 eura
- Sanacija sanitarnog čvora u DV Mandalina (jaslice) 13.011,48 eura
- Radovi ličenja u DV Koralj.....6.224,38 eura
- Zamjena dvorišne ograde u DV Kaštelet.....4.638,44 eura
- Klima uređaji.....7.000,00 eura
- Namještaj u vrtićima.....7.997,88 eura

AKTIVNOST: Uređenje okoliša dječjih vrtića

PLANSKA VRIJEDNOST: 31.650,00 €

REALIZACIJA: 31.650,00 €

OBRAZLOŽENJE: Planirana aktivnost iz prihoda Grada Splita je izvršena u potpunosti za nabavu dvorišne opreme u DV Kekec i DV Pahuljica.

AKTIVNOST: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

PLANSKA VRIJEDNOST: 18.080,00 €

REALIZACIJA: 15.197,50 €

OBRAZLOŽENJE: Aktivnost je izvršena iz izvora općih prihoda za 16% manje od planiranog iznosa, a za za nabavu i implementaciju pedagoškog programa Oki toki 9.471,00 €, te za procjenu rizika vodoopskrbne mreže NZJZ u iznosu 5.655,00 €.

AKTIVNOST: Darovita djeca Grada Splita**PLANSKA VRIJEDNOST:** 3.650,00 €**REALIZACIJA:** 3.640,00 €**OBRAZLOŽENJE:** Grad Split financirao je stručno usavršavanje 5 radnica DV Marjan na seminarima koji su se održavali u DV Cvit Mediterana. Aktivnost je realizirana u potpunosti.**AKTIVNOST: Sufinanciranje programa predškolskog odgoja u ustanovama Grada****PLANSKA VRIJEDNOST:** 55.000,00 €**REALIZACIJA:** 55.000,00 €**OBRAZLOŽENJE:** Odlukom Gradonačelnika iz rujna 2025. godine Grad Split financira boravak predškolske djece u dječjim vrtićima na način da izostali prihod nadoknađuje pokrivanjem rashoda za električnu energiju te nabavu namirnica.**AKTIVNOST: Kuhinjska i ostala oprema****PLANSKA VRIJEDNOST:** 26.000,00 €**REALIZACIJA:** 15.242,10 €**OBRAZLOŽENJE:** Iz izvora namjenskih prihoda izvršenje je 59%, u okviru ove aktivnosti nabavljen je klima uređaj u iznosu od 770,32 €, uređaji u iznosu 2.322,20 € te oprema u iznosu 12.049,58 € (namještaj u vrtićima, višenamjenski mekani elementi i sl.)

POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANIJSKOG PLANA

Šifra	Naziv	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS
K101	DJEČJI VRTIĆ MARJAN			
	SLUŽBA ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI			
	SVEUKUPNO PRIHODI	5.341.335,00	5.134.530,58	96,13
Glava 10301	ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU	5.341.335,00	5.134.530,58	96,13
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	4.310.290,00	4.142.825,70	96,11
67111	Prihodi iz proračuna za financijsko poslovanje	4.263.640,00	4.085.229,07	95,82
67121	Prihodi iz proračuna za nefinancijsku imovinu	46.650,00	57.596,63	123,47
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI - PK	2.350,00	1.889,40	80,40
66151	Prihodi od pruženih usluga (stručni ispiti, mentorstvo)	2.350,00	1.889,40	80,40
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	687.250,00	660.378,79	96,09
65264	Prihodi od uplata roditelja/ korisnika usluga	687.250,00	660.378,79	96,09
Izvor 5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA - PK	12.475,00	12.475,00	100,00
63821	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	12.475,00	12.475,00	0,00
Izvor 5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	36.970,00	25.189,00	68,13
63612	Tekuće pomoći iz drž. Proračuna korisnicima pror. JLP	36.970,00	25.189,00	68,13
Izvor 5.3.2.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PK	292.000,00	291.772,69	99,92
63612	Tekuće pomoći iz drž. proračuna korisnicima pror. JLP	292.000,00	291.772,69	99,92
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PK	47.240,00	2.054,99	4,35
92211	Višak prihoda poslovanja	47.240,00	2.054,99	0,00

Šifra	Naziv	PLAN 2025.	REALIZACIJA	INDEKS
	SVEUKUPNO RASHODI	5.328.860,00	5.514.632,17	103,49
Glava 10301	ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU	5.328.860,00	5.514.632,17	103,49
Aktivnost	ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	4.539.700,00	4.750.831,40	104,65
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	4.044.000,00	4.262.307,46	105,40
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	4.044.000,00	4.262.307,46	105,40
31111	Plaće za zaposlene	3.120.000,00	3.325.275,92	106,58
31112	Plaće za vježbenike	0,00	0,00	0,00
31212	Nagrade	65.500,00	63.375,71	96,76
31213	Darovi	26.000,00	21.788,95	83,80
31216	Regres za godišnji odmor	65.500,00	62.048,47	94,73
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	220.000,00	214.006,96	97,28
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	527.000,00	557.263,45	105,74
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	20.000,00	18.548,00	92,74
Izvor 5.3.2.	PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA -PK	292.000,00	291.772,69	99,92
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	292.000,00	291.772,69	99,92
31111	Plaće za zaposlene	292.000,00	291.772,69	99,92
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI-PK	600,00	475,94	79,32
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	600,00	475,94	79,32
31111	Plaće za zaposlene	500,00	408,54	81,71
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	100,00	67,40	67,40
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	203.100,00	196.275,31	96,64
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	203.100,00	196.275,31	96,64
31212	Nagrade	11.500,00	10.778,59	93,73
31213	Darovi	17.000,00	16.940,00	99,65
31214	Otpremine	58.000,00	57.715,98	99,51
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	16.000,00	17.240,00	107,75
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	1.500,00	1.919,65	127,98
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	1.500,00	1.968,15	131,21
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.600,00	2.348,56	146,79
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	73.000,00	70.791,50	96,97
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	2.000,00	925,00	46,25
32132	Tečajevi i stručni ispiti	2.000,00	1.906,79	95,34
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.000,00	10.417,01	69,45
32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	4.000,00	3.324,08	83,10
Izvor 5.2.1.	POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA-PK	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00
31213	Darovi	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.1.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA-PK	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00
32412	Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	MALA ŠKOLA, DAROVITA DJECA I DJECA S TEŠKOĆAMA	36.970,00	25.189,00	68,13
Izvor 5.3.1.	POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-PK	36.970,00	25.189,00	68,13
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	36.970,00	25.189,00	68,13
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	3.000,00	2.512,00	83,73
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	2.000,00	1.816,12	90,81
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	23.970,00	13.088,24	54,60
42273	Oprema	8.000,00	7.772,64	97,16
Aktivnost	UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA	14.810,00	12.288,27	82,97
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	14.810,00	12.288,27	82,97
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	14.810,00	12.288,27	82,97
32911	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	14.810,00	12.288,27	82,97

Aktivnost	REŽIJSKI TROŠKOVI	118.400,00	121.513,88	102,63
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	15.000,00	15.000,00	100,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	15.000,00	15.000,00	100,00
32231	Električna energija	15.000,00	15.000,00	100,00
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	103.400,00	106.513,88	103,01
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	103.400,00	106.513,88	103,01
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	18.000,00	19.297,34	107,21
32231	Električna energija	25.000,00	30.173,17	120,69
32233	Plin	1.000,00	783,17	78,32
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	16.000,00	16.724,08	104,53
32311	Usluge telefona, telefaksa	6.000,00	6.219,85	103,66
32312	Usluge interneta	6.000,00	4.489,21	74,82
32341	Opskrba vodom	11.000,00	10.567,06	96,06
32342	Iznošenje i odvoz smeća	13.000,00	12.321,55	94,78
32343	Deratizacija i dezinfekcija	3.200,00	3.437,50	107,42
32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	2.600,00	1.018,95	39,19
32349	Ostale komunalne usluge	1.600,00	1.482,00	92,63
Aktivnost	ZAKUPNINE	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00
32359	Ostale zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIČA	347.500,00	340.465,70	97,98
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00
32361	Ostale računalne usluge	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.1.1.	VLASTITI PRIHODI-PK	1.750,00	1.413,46	80,77
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.750,00	1.413,46	80,77
32354	Licence	700,00	710,00	101,43
32372	Ugovori o djelu	800,00	587,72	73,47
32931	Reprezentacija	250,00	115,74	46,30
34312	Usluge platnog prometa FINA	0,00	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema	0,00	0,00	0,00
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	345.750,00	339.052,24	98,06
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	345.750,00	339.052,24	98,06
32211	Uredski materijal	12.300,00	8.972,08	72,94
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	2.500,00	2.506,83	100,27
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	18.700,00	20.822,18	111,35

32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	10.000,00	19.761,21	197,61
32224	Namirnice	160.000,00	171.548,56	107,22
32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.000,00	8.932,96	111,66
32251	Sitni inventar	12.000,00	12.744,83	106,21
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	500,00	288,05	57,61
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	200,00	403,00	201,50
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	17.500,00	18.710,26	106,92
32323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava	3.000,00	2.805,93	93,53
32332	Tisak	200,00	83,16	41,58
32353	Zakupnine i najamnine za opremu	0,00	0,00	0,00
32354	Licence	100,00	0,00	0,00
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	6.000,00	5.386,22	89,77
32363	Laboratorijske usluge	9.300,00	11.225,00	120,70
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	1.000,00	0,00	0,00
32371	Autorski honorari	200,00	0,00	0,00
32372	Ugovori o djelu	10.000,00	6.523,07	65,23
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	1.000,00	625,00	62,50
32379	Ostale intelektualne usluge	5.000,00	3.375,00	67,50
32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	9.000,00	9.886,48	109,85
32389	Ostale računalne usluge	12.000,00	13.094,38	109,12
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	1.500,00	585,15	39,01
32392	Film i izrada fotografija	1.200,00	1.228,75	102,40
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	750,00	460,36	61,38
32396	Usluge čuvanja imovine i osoba	1.600,00	1.650,00	103,13
32399	Ostale nespomenute usluge	10.000,00	6.434,41	64,34
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	1.000,00	626,40	62,64
32923	Premije osiguranja zaposlenih	2.000,00	1.036,71	51,84
32931	Reprezentacija	100,00	550,97	550,97
32951	Upravne i administrativne pristojbe	200,00	0,00	0,00
32952	Sudske pristojbe	500,00	119,44	23,89
34311	Usluge banaka	2.600,00	2.531,86	97,38
34312	Usluge platnog prometa	350,00	283,92	81,12
34333	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa	20,00	0,00	0,00
38351	Ostale kazne	30,00	0,00	0,00
42211	Računala i računalna oprema	2.000,00	3.569,97	178,50
42219	Ostala uredska oprema	400,00	0,00	0,00
42221	Radio i TV prijemnici	1.000,00	0,00	0,00
42232	Oprema za održavanje prostorija	8.000,00	0,00	0,00
42261	Sportska oprema	6.000,00	2.280,10	38,00
42262	Glazbeni instrumenti i oprema	0,00	0,00	0,00
42272	Strojevi	8.000,00	0,00	0,00
Aktivnost	SANACIJA I ADAPTACIJA OBJEKATA DV	137.100,00	143.615,57	104,75
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	128.100,00	125.790,32	98,20
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	128.100,00	125.790,32	98,20
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	3.100,00	3.016,63	97,31
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	110.000,00	107.775,81	97,98
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	7.000,00	7.000,00	
42273	Oprema	8.000,00	7.997,88	99,97
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK	9.000,00	17.825,25	198,06
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	9.000,00	17.825,25	198,06
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	9.000,00	17.825,25	198,06
Izvor 7.1.1.	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE I OSIGURANJA-PK	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00

Aktivnost	UREDBNE OKOLIŠA DJEČJIH VRTIĆA	31.650,00	31.648,75	100,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	31.650,00	31.648,75	100,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	31.650,00	31.648,75	100,00
42273	Oprema	31.650,00	31.648,75	100,00
Izvor 6.1.1.	DONACIJE-PK	0,00	0,00	0,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	0,00	0,00
42261	Sportska oprema	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	18.080,00	15.197,50	84,06
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	18.080,00	15.197,50	84,06
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	18.080,00	15.197,50	84,06
32211	Uredski materijal	80,00	71,50	89,38
32389	Ostale računalne usluge	12.000,00	9.471,00	78,93
32399	Ostale računalne usluge	6.000,00	5.655,00	94,25
Aktivnost	DAROVITA DJECA GRADA SPLITA	3.650,00	3.640,00	99,73
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	3.650,00	3.640,00	99,73
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.650,00	3.640,00	99,73
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	3.650,00	3.640,00	99,73
Aktivnost	SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA U USTANOVAMA GRADA	55.000,00	55.000,00	100,00
Izvor 1.1.1.	PRIHODI OD GRADA	55.000,00	55.000,00	100,00
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	55.000,00	55.000,00	100,00
32224	Namirnice	40.000,00	40.000,00	100,00
32231	Električna energija	15.000,00	15.000,00	100,00
Kapitalni projekt	Kuhinjska i ostala oprema	26.000,00	15.242,10	58,62
Izvor 4.3.1.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	26.000,00	15.242,10	58,62
Funkcijska 091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	26.000,00	15.242,10	58,62
42212	Uredski namještaj	2.000,00	100,00	5,00
42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	5.000,00	770,32	15,41
42271	Uređaji	4.000,00	2.322,20	58,06
42231	Oprema	15.000,00	12.049,58	80,33

TABLICA POKAZATELJA USPJEŠNOSTI za 2025.

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Planska vrijednost 2025.</i>	<i>Realizacija 2025.</i>
Povećanje broja različitih vrtićkih programa	Djeci omogućuje intenzivni razvoj u nekom području (rano učenje stranog jezika, sport, glazbeni, dramsko scenski, Montessori, kraći program za darovitu djecu)	12	12
Sudjelovanje djece u kulturno umjetničkim i sportskim manifestacijama Grada i SDŽ	Poticanje na specifičnost izražavanja - čakavica, njegovanje baštine, poticanje kreativnosti i sposobnosti	10	10
Ostvarenje edukativnih programa, radionica i projekata za roditelje	Povećanje i podrška roditeljskim vještinama i kompetencijama	12	12
Stručno usavršavanje i obrazovanje odgojno-obrazovnih radnika	Profesionalan rast i razvoj stručnih kompetencija odgojitelja i stručnih suradnika u radu s djecom	80	80
Vježbaonica na Filozofskom fakultetu u Splitu, Kineziološki fakultet, učenička praksa za zdravstvenu školu	Realizirana stručna praksa za odgojitelje, pedagoge i kineziologe	60	60

D) Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Ustanova je u 2025. iskazala potraživanja u ukupnom iznosu od 199.182,61 eura, umanjenim za ispravak potraživanja od roditelja, pa su ukupna potraživanja na dan 31.12.2025. iznosila 202.391,92 eura. Za razliku od prošle godine, a po prelasku na Gradsku riznicu od 25.08.2025. godine stanje novčanih sredstava žiroračuna vrtića, uplaćeno je u nadležni proračun te je iskazano na kontu 167210 - Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun.

Potraživanja se odnose na:

- Potraživanja prorač. korisnika za sredstva uplaćena u nadl. pror.....159.733,93 eura
- Potraživanja od roditelja..... 24.076,51 eura
- Ispravak potraživanja od roditelja3.209,31 eura
- Potraživanja od HZZO za bolovanja15.538,83 eura
- Ostala potraživanja3.042,65 eura

Na dan 31.12.2025. ustanova je iskazala obveze u iznosu od 474.948,43 eura, a koje se odnose na:

- Obveze za zaposlene.....368.262,44 eura
- Obveze za materijalne rashode.....95.696,03 eura
- Obveze za financijske rashode.....10.989,96 eura

Obveze za zaposlene se odnose na plaću za 12/2025, a koja se isplaćuje u siječnju 2026. godine. Obveze za materijalne i financijske rashode se odnose na račune iz 2025. godine koji nisu dospjeli na plaćanje.



Predsjednica Upravnog vijeća:



Lenka Štrolića