

DJEČJI VRTIĆ MARJAN**Put svete Mande 11****21000 Split**

KLASA: 400-02/26-01/01

URBROJ: 2181-1-295-01-26-06

Datum: 21.07.2026. godine

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Marjan za 2026. godinu

OPĆI DIO			
POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU			
PRIHODI /RASHODI TEKUĆA GODINA	IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 2026.
PRIHODI UKUPNO	2.481.780,73 €	5.552.130,00 €	2.650.692,31 €
Prihodi poslovanja	2.481.780,73 €	5.552.130,00 €	2.650.692,31 €
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine		- €	- €
RASHODI UKUPNO	2.808.417,67 €	5.552.130,00 €	2.590.493,53 €
Rashodi poslovanja	2.797.419,95 €	5.487.730,00 €	2.567.345,35 €
Rashodi za nefinancijsku imovinu	10.997,72 €	64.400,00 €	23.148,18 €
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK	- 326.636,94 €	- €	60.198,78 €
VIŠKOVI/MANJKOVI	IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 2026.
VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	- €	81.413,58 €	- €

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji					
Račun / opis	Izvršenje 2025.	Plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	2.481.780,73	5.552.130,00	2.650.692,31	107	48
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	12.475,00	36.970,00	0,00	0	0
636 Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP@S	0,00	36.970,00	0,00	0	0
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	12.475,00	36.970,00	0,00	0	0
64 Prihodi od imovine	0,72	0,00	0,00	0	0
641 Prihodi od financijske imovine	0,72	0,00	0,00	0	0
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,72	0,00	0,00	0	0
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	377.243,00	615.000,00	308.220,54	82	50
652 Prihodi po posebnim propisima	377.243,00	615.000,00	308.220,54	0	50
6526 Ostali nespomenuti prihodi	377.243,00	615.000,00	308.220,54	0	50
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	1.428,69	2.350,00	461,74	32	20
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.428,69	2.350,00	461,74	32	20
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.428,69	2.350,00	461,74	32	20
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.090.633,32	4.897.810,00	2.342.010,03	112	48
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.090.633,32	4.897.810,00	2.342.010,03	112	48
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.064.065,42	4.882.810,00	2.331.962,83	113	48
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	26.567,90	15.000,00	10.047,20	38	67
3 Rashodi poslovanja	2.797.419,95	5.487.730,00	2.567.345,35	92	47
31 Rashodi za zaposlene	2.411.727,28	4.762.100,00	2.233.553,78	93	47
311 Plaće (Bruto)	1.889.851,74	3.690.500,00	1.760.155,50	93	48
3111 Plaće za redovan rad	1.889.851,74	3.690.500,00	1.760.155,50	93	48
312 Ostali rashodi za zaposlene	231.446,23	471.500,00	199.585,98	86	42
3121 Ostali rashodi za zaposlene	231.446,23	471.500,00	199.585,98	86	42
313 Doprinosi na plaće	290.429,31	600.100,00	273.812,30	94	46
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	290.429,31	600.100,00	273.812,30	94	46
32 Materijalni rashodi	385.692,67	725.230,00	333.593,09	86	46
321 Naknade troškova zaposlenima	50.963,81	110.570,00	47.676,03	94	43
3211 Službena putovanja	2.341,84	4.600,00	3.395,30	145	74
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	41.477,00	73.000,00	37.663,00	91	52
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	7.144,97	32.970,00	6.617,73	93	20
322 Rashodi za materijal i energiju	223.674,73	405.650,00	210.190,16	94	52
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	46.552,55	63.550,00	35.852,39	77	56
3222 Materijal i sirovine	115.784,24	215.100,00	118.470,82	102	55
3223 Energija	42.374,06	92.000,00	43.779,54	103	48
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.702,89	8.000,00	6.331,49	372	79
3225 Sitni inventar i autogume	7.874,63	12.000,00	4.290,69	54	36
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	9.386,36	15.000,00	1.465,23	16	10
323 Rashodi za usluge	100.301,45	189.950,00	66.999,96	67	35
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	5.674,68	12.700,00	5.775,59	102	45
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	33.902,98	69.500,00	27.793,42	82	40
3233 Usluge promidžbe i informiranja	11,88	200,00	35,65	300	18
3234 Komunalne usluge	15.146,12	31.400,00	13.373,52	88	43
3235 Zakupnine i najamnine	436,25	700,00	106,25	24	15
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	16.227,82	16.300,00	5.112,28	32	31
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.195,08	11.100,00	1.371,93	63	12
3238 Računalne usluge	23.374,74	33.000,00	9.537,74	41	29
3239 Ostale usluge	3.331,90	15.050,00	3.893,58	117	26
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.362,82	19.060,00	8.726,94	104	46
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.056,00	14.810,00	6.206,94	88	42
3293 Reprezentacija	96,33	250,00		0	0
3295 Pristojbe i naknade	1.210,49	4.000,00	2.520,00	208	63
34 Financijski rashodi	2.389,86	370,00	153,62	6	42
343 Ostali financijski rashodi	2.389,86	370,00	153,62	6	42
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.389,86	370,00	144,05	6	39
3433 Zatezne kamate	0,00	0,00	9,57	0	0
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	0,00	30,00	44,86	0	150
383 Kazne, penali i naknade štete	0,00	30,00	44,86	0	150
3835 Ostale kazne	0,00	30,00	44,86	0	150
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.997,72	64.400,00	23.148,18	210	36
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.997,72	64.400,00	23.148,18	210	36
422 Postrojenja i oprema	10.997,72	64.400,00	23.148,18	210	36
4221 Uredska oprema i namještaj	2.044,97	4.400,00	2.406,43	118	55
4222 Radio i TV prijemnici	0,00	1.000,00	0,00	0	0
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	7.044,57	18.000,00	4.311,11	61	24
4226 Sportska oprema	0,00	8.000,00	0,00	0	0
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.908,18	33.000,00	15.500,64	812	47

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
RAČUN	NAZIV	IZVRŠENJE 2025.	IZVORNI PLAN 2026.	IZVRŠENJE 2026.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
63	POMOĆI OD SUBJEKATA UNUTAR SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	12.475,00 €	36.970,00 €	- €	0	0
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (MZO)	- €	36.970,00 €	- €	0	0
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	12.475,00 €	- €	- €	0	0
64	PRIHODI OD IMOVINE	0,72 €	- €	- €	0	0
641	Prihodi od financijske imovine	0,72 €	- €	- €	0	0
65	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	377.243,00 €	615.000,00 €	308.220,54 €	82	50
652	Prihodi od sufinanciranja usluga (uplate roditelja)	377.243,00 €	615.000,00 €	308.220,54 €	82	50
66	PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	1.428,69 €	2.350,00 €	461,74 €	32	20
661	Prihodi od pruženih usluga (stručni ispiti)	1.428,69 €	2.350,00 €	461,74 €	32	20
67	PRIHODI IZ PRORAČUNA	1.798.860,63 €	4.757.810,00 €	2.280.500,98 €	127	48
671	Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.798.860,63 €	4.757.810,00 €	2.280.500,98 €	127	48
67	Pomoći iz državnog proračuna -PK	291.772,69 €	140.000,00 €	61.509,05 €	0	44
671	Prihodi iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja	291.772,69 €	140.000,00 €	61.509,05 €	0	44
92	REZULTAT POSLOVANJA	- €	- €	- €	0	0
922	Višak prihoda poslovanja	- €	- €	- €	0	0
UKUPNO PRIHODI		2.481.780,73 €	5.552.130,00 €	2.650.692,31 €	107	48
UKUPNO PRIHODI + VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA		2.481.780,73 €	5.552.130,00 €	2.650.692,31 €	107	48

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji					
Račun/Opis	Izvršenje 2025	Plan 2026	Izvršenje 2026	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	2.808.417,67	5.552.130,00	2.590.493,53	92,24%	46,66%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	2.808.417,67	5.552.130,00	2.590.493,53	92,24%	46,66%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	2.808.417,67	5.552.130,00	2.590.493,53	92,24%	46,66%

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				
Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Plan 2026	Izvršenje 2026	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		5.552.130,00	2.590.493,53	46,66%
RAZDJEL 203 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE		5.552.130,00	2.590.493,53	46,66%
GLAVA 20302 DJEČJI VRTIĆI		5.552.130,00	2.590.493,53	46,66%
1400	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA	5.552.130,00	2.590.493,53	46,66%
A140001	Aktivnost: ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	4.862.700,00	2.282.111,04	46,93%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		4.516.000,00	2.132.427,30	47,22%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		4.516.000,00	2.132.427,30	47,22%
31	Rashodi za zaposlene	4.516.000,00	2.132.427,30	47,22%
3111	Plaće za redovan rad	3.690.000,00	1.760.064,95	48
3121	Ostali rashodi za zaposlene	226.000,00	98.565,00	44
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	600.000,00	273.797,35	46
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		600,00	105,50	17,58%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI		600,00	105,50	17,58%
31	Rashodi za zaposlene	600,00	105,50	17,58%
3111	Plaće za redovan rad	500,00	90,55	552
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	100,00	14,95	669
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		206.100,00	88.069,19	42,73%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		206.100,00	88.069,19	42,73%
31	Rashodi za zaposlene	105.500,00	39.511,93	37,45%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	105.500,00	39.511,93	267
32	Materijalni rashodi	100.600,00	48.557,26	48,27%
3211	Službena putovanja	4.600,00	3.395,30	74
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	73.000,00	37.663,00	52
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	3.513,73	88
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	15.000,00	1.465,23	10
3295	Pristojbe i naknade	4.000,00	2.520,00	63
Izvor 5. POMOĆI		140.000,00	61.509,05	43,94%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		140.000,00	61.509,05	43,94%
31	Rashodi za zaposlene	140.000,00	61.509,05	43,94%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	140.000,00	61.509,05	44
A140002	Aktivnost: UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA	14.810,00	6.206,94	41,91%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		14.810,00	6.206,94	41,91%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		14.810,00	6.206,94	41,91%
32	Materijalni rashodi	14.810,00	6.206,94	41,91%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	14.810,00	6.206,94	42
A140003	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA U USTANOVAMA	36.970,00	1.200,00	3,25%
Izvor 5. POMOĆI		36.970,00	1.200,00	3,25%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		36.970,00	1.200,00	3,25%
32	Materijalni rashodi	28.970,00	1.200,00	4,14%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	28.970,00	1.200,00	4
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	0,00	0,00%
A140004	Aktivnost: AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	12.000,00	551,88	4,60%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		12.000,00	551,88	4,60%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		12.000,00	551,88	4,60%
32	Materijalni rashodi	12.000,00	551,88	4,60%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	71,88	0
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	480,00	0
3238	Ostale računalne usluge	12.000,00	0,00	0
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		0,00	1.904,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		0,00	1.904,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	0,00	1.904,00	0,00%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	1.904,00	0,00%
A140006	Aktivnost: FINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLE U USTANOVAMA GRADA	155.000,00	92.274,73	59,53%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		155.000,00	92.274,73	59,53%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		155.000,00	92.274,73	59,53%
32	Materijalni rashodi	155.000,00	92.274,73	59,53%
3222	Materijal i sirovine	155.000,00	92.274,73	60

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI				
Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Plan 2026	Izvršenje 2026	Indeks 2/1
		1	2	3
A140007	Aktivnost: REŽIJSKI TROŠKOVI	155.400,00	74.961,46	48,24%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	100,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	100,00%
32	Materijalni rashodi	15.000,00	15.000,00	100,00%
3223	Energija	15.000,00	15.000,00	100,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		140.400,00	59.961,46	42,71%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		140.400,00	59.961,46	42,71%
32	Materijalni rashodi	140.400,00	59.961,46	42,71%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	20.000,00	12.609,91	63
3223	Energija	77.000,00	28.779,54	37
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	12.000,00	5.198,49	43
3234	Komunalne usluge	31.400,00	13.373,52	43
A140009	Aktivnost: RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIČA	245.250,00	94.984,41	38,73%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.750,00	146,93	8,40%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI		1.750,00	146,93	8,40%
32	Materijalni rashodi	1.750,00	146,93	8,40%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.750,00	146,93	8
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		243.500,00	94.837,48	38,95%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		243.500,00	94.837,48	38,95%
32	Materijalni rashodi	217.700,00	93.215,25	42,82%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	43.550,00	23.170,60	53
3222	Materijal i sirovine	60.100,00	26.196,09	44
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.000,00	6.331,49	79
3225	Sitni inventar i autogume	12.000,00	4.290,69	36
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	700,00	97,10	14
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.500,00	13.218,78	43
3233	Usluge promidžbe i informiranja	200,00	35,65	18
3235	Zakupnine i najamnine	200,00	106,25	53
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	16.300,00	5.112,28	31
3237	Intelektualne i osobne usluge	9.070,00	1.225,00	14
3238	Računalne usluge	21.000,00	9.537,74	45
3239	Ostale usluge	15.050,00	3.893,58	26
3292	Premije osiguranja	1.030,00	0,00	0
34	Financijski rashodi	370,00	153,62	41,52%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	350,00	144,05	41
3433	Zatezne kamate	20,00	9,57	48
38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	30,00	44,86	149,53%
3835	Ostale kazne	30,00	44,86	150
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.400,00	1.423,75	5,61%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	8.000,00	493,75	6
4226	Sportska i glazbena oprema	17.400,00	930,00	5
A140010	Aktivnost: SANACIJA I ADAPTACIJA OBJEKATA PREDŠKOLSKOG OBJEKTA	39.000,00	14.574,64	37,37%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	11.519,00	38,40%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	11.519,00	38,40%
32	Materijalni rashodi	30.000,00	11.519,00	38,40%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.000,00	11.519,00	38,40%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		9.000,00	3.055,64	33,95%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		9.000,00	3.055,64	33,95%
32	Materijalni rashodi	9.000,00	3.055,64	33,95%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	9.000,00	3.055,64	33,95%
A140012	Aktivnost: OPREMANJE OBJEKATA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	31.000,00	21.724,43	70,08%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.260,05	101,73%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.260,05	101,73%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	15.260,05	101,73%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	7.000,00	3.185,30	46
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	8.000,00	12.074,75	151
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		16.000,00	6.464,38	40,40%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		16.000,00	6.464,38	40,40%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.000,00	6.464,38	40,40%
4221	Uredska oprema i namještaj	2.000,00	2.406,43	120
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	5.000,00	632,06	13
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	9.000,00	3.425,89	38

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA EUROPSKE UNIJE

R.B.	Naziv projekta	Program	Ukupna vrijednost projekta	Vrijednost projekta za Grad Split	Bespovratna sredstva za Grad Split	Odobrenih prihvatljivi troškovi do 30.06.2026.	Odobrena bespovratna sredstva do 30.06.2026.	Isplaćeni iznos do 30.06.2026.	Status projekta
	DV Marjan –Erasmus + akreditacija	Programi Unije	29.894,00					23.915,20	U provedbi
	UKUPNO		29.894,00					23.915,20	

Obrazloženje izvršenja polugodišnjeg financijskog plana DV Marjan za 2026. godinu

Zakonom o proračunu (NN 141/22) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) propisana je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju i financijskog plana proračunskog korisnika. Ovim propisima reguliran je sadržaj ovih izvještaja, kao i način njihovog donošenja.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA

a) Račun prihoda i rashoda-sažetak

U prvoj polovici 2026. godini DV Marjan ostvario je:

- Ukupno prihode2.650.692,31 eur-a
- Ukupno rashode.....2.590.493,53 eur-a
- Višak prihoda i primitaka za pokriće u tekućem razdoblju.....60.198,78 eur-a

Ukupni prihodi su ostvareni 2% ispod planiranog polugodišnjeg iznosa, a u odnosu na prethodnu godinu su veći za 7%.

Ukupni rashodi poslovanja su ostvareni za svega 3% ispod polugodišnjeg plana, a u odnosu na prethodnu godinu manji su za 8%.

Rashodi za nefinancijsku imovinu ostvareni su 14% ispod polugodišnjeg iznosa, a u odnosu na prethodnu godinu veći su za 110%.

b) Izveštaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi u prvoj polovici 2026. godini ostvareni su u iznosu od 2.650.692,31 eur-a, a odnose se na:

- Prihodi od Grada Splita.....2.280.500,98 eur-a
- Pomoći iz državnog proračuna (fiskalna održivost).....61.509,05 eur-a
- Prihodi od pruženih usluga (stručni ispiti).....461,74 eur-a

- Prihodi od uplata roditelja..... 308.220,54 eur-a

Ukupni rashodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 2.590.493,53 eur-a i u odnosu na prošlu godinu manji su za 8%, a u odnosu na planirani rashod za cijelu godinu manji su za 3% od polugodišnjeg iznosa.

- Rashodi za zaposlene.....2.233.553,78 eur-a
- Materijalni rashodi.....333.593,09 eur-a
- Financijski rashodi.....153,62 eur-a
- Investicije (nabavka opreme i namještaja).....23.148,18 eur-a

c) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Ukupni prihodi u iznosu od 2.650.692,31 eur-a ostvareni su iz sljedećih izvora:

- 1.1.1. - Opći prihodi i primici (Grad).....2.280.500,98 eur-a
- 3.1.1. - Vlastiti prihodi (stručni ispiti)461,74 eur-a
- 4.3.1. - Prihodi za posebne namjene-vrtić.....308.220,54 eur-a
- 5.0.112 - Pomoći iz državnog proračuna-prijenosi PK.....61.509,05 eur-a

1.1.1. Prihodima Grada pokriveni su:

- Rashodi za zaposlene.....2.132.427,30 eur-a
- Materijalni rashodi.....127.456,55 eur-a
- Investicije (oprema).....15.260,05 eur-a

3.1.1. Vlastitim prihodima pokriveni su:

- Rashodi za zaposlene105,50 eur-a
- Materijalni rashodi (ugovor o djelu)146,93 eur-a

4.3.1. Prihodima od uplata roditelja pokriveni su:

- Rashodi za zaposlene.....39.511,93 eur-a
- Materijalni rashodi.....204.789,61 eur-a
- Financijski rashodi.....153,62 eur-a
- Investicije (nabavka opreme i namještaja).....7.888,13 eur-a

5.0.111. Pomoć iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke

- odnosi na prihod od MZOM za programe namijenjene djeci sa poteškoćama u razvoju, za darovitu djecu i predškolce. Odluke MZOM još uvijek nisu primljene te sredstva tj. za prvi ciklus nisu isplaćena i biti će primljena u dugoj polovini 2026. godine, a utrošena su na:
- Materijalne rashode (stručno usavršavanje radnika).....1.200,00 eur-a

5.0.112. Pomoći iz državnog proračuna – prijenosi PK (fiskalna održivost)

- Rashodi za zaposlene (regres).....61.509,05 eur-a

d) Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije

Budući da je Dječji vrtić Marjan u lipnju 2026. godine potpisao ugovor s Agencijom za mobilnost i programe Europske unije (AMPEU), vrtiću su u okviru Erasmus+ akreditacije dodijeljena financijska sredstva. Sredstva će se u narednom razdoblju koristiti za provedbu mobilnosti djelatnika Dječjeg vrtića Marjan, u skladu s ciljevima i aktivnostima predviđenima Erasmus+ akreditacijom.





Predsjednica Upravnog vijeća:
Lenka Štroliga