

**DJEČJI VRTIĆ „VRTULJAK MARČANA“  
MARČANA, Marčana 158**

**OIB 37830921242  
RKP-a: 35597**

**Marčana, 30. ožujka 2026.**

Na temelju članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08. i 127/19.) i članka 34. Statuta Dječjeg vrtića „Vrtuljak Marčana“ i članka 86. Zakona o proračunu ( Narodne novine broj 144/21.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Vrtuljak Marčana“ na svojoj sjednici održanoj dana 30. ožujka 2026. godine, donijelo je:

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

**Članak 1.**

Utvrđuje se izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu kako slijedi:

**Tablica 1.: Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja**

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	643.095,03	831.391,00	919.159,03	859.842,19	133,70%	93,55%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>643.095,03</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.159,03</b>	<b>859.842,19</b>	<b>133,70%</b>	<b>93,55%</b>
3 Rashodi poslovanja	641.888,18	829.391,00	917.300,00	855.885,20	133,34%	93,30%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.462,50	2.000,00	2.000,00	4.394,80	300,50%	219,74%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>643.350,68</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>133,72%</b>	<b>93,58%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-255,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-140,97</b>	<b>-437,81</b>	<b>171,25%</b>	<b>310,57%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140,97</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA</b>						
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>-255,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-296,84</b>		<b>0,00%</b>

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>643.095,03</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.159,03</b>	<b>859.842,19</b>	<b>133,70%</b>	<b>93,55%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>8.273,03</b>	<b>13.897,00</b>	<b>21.914,00</b>	<b>21.339,90</b>	<b>257,95%</b>	<b>97,38%</b>
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.273,03			21.339,90	257,95%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	8.273,03			21.339,90	257,95%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>92.043,39</b>	<b>107.000,00</b>	<b>108.719,03</b>	<b>105.600,98</b>	<b>114,73%</b>	<b>97,13%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	92.043,39			105.600,98	114,73%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	92.043,39			105.600,98	114,73%	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>28.957,80</b>	<b>35.300,00</b>	<b>28.300,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>94,64%</b>	<b>96,84%</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	28.957,80			27.404,40	94,64%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	28.957,80			27.404,40	94,64%	
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>513.820,81</b>	<b>675.194,00</b>	<b>760.226,00</b>	<b>705.496,91</b>	<b>137,30%</b>	<b>92,80%</b>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	513.820,81			705.496,91	137,30%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	513.820,81			705.496,91	137,30%	
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>641.888,18</b>	<b>829.391,00</b>	<b>917.300,00</b>	<b>855.885,20</b>	<b>133,34%</b>	<b>93,30%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>470.169,62</b>	<b>612.166,00</b>	<b>656.436,00</b>	<b>641.353,95</b>	<b>136,41%</b>	<b>97,70%</b>
311 Plaće (Bruto)	363.288,39			500.616,06	137,80%	
3111 Plaće za redovan rad	363.288,39			500.616,06	137,80%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	46.938,54			58.136,19	123,86%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	46.938,54			58.136,19	123,86%	
313 Doprinosi na plaće	59.942,69			82.601,70	137,80%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	59.942,69			82.601,70	137,80%	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>160.657,11</b>	<b>209.323,00</b>	<b>248.842,97</b>	<b>201.476,39</b>	<b>125,41%</b>	<b>80,97%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	25.457,46			32.475,18	127,57%	
3211 Službena putovanja	1.137,40			3.393,02	298,31%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	18.817,13			21.076,65	112,01%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.384,40			4.639,31	194,57%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3.118,53			3.366,20	107,94%	
322 Rashodi za materijal i energiju	92.772,21			96.634,46	104,16%	

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.370,90			15.240,68	134,03%	
3222 Materijal i sirovine	59.669,36			71.269,60	119,44%	
3223 Energija	1.365,51			1.202,13	88,04%	
3225 Sitni inventar i auto gume	19.440,44			7.175,82	36,91%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	926,00			1.746,23	188,58%	
323 Rashodi za usluge	33.642,61			68.404,00	203,33%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.706,60			7.231,72	126,73%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.322,41			8.809,56	165,52%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.750,00			3.081,25	176,07%	
3234 Komunalne usluge	974,54			2.509,77	257,53%	
3235 Zakupnine i najamnine	2.950,00			1.140,63	38,67%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.966,03			8.860,41	298,73%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.449,28			5.237,02	361,35%	
3238 Računalne usluge	826,75			1.455,16	176,01%	
3239 Ostale usluge	11.697,00			30.078,48	257,15%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.784,83			3.962,75	45,11%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	598,18				0,00%	
3292 Premije osiguranja	670,39			684,32	102,08%	
3293 Reprezentacija	2.487,49			1.355,08	54,48%	
3295 Pristojbe i naknade	4.915,97			1.883,25	38,31%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	112,80			40,10	35,55%	
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>727,76</b>	<b>902,00</b>	<b>1.021,03</b>	<b>889,83</b>	<b>122,27%</b>	<b>87,15%</b>
343 Ostali financijski rashodi	727,76			889,83	122,27%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	604,06			889,83	147,31%	
3433 Zatezne kamate	123,70				0,00%	
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>10.333,69</b>	<b>7.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.165,03</b>	<b>117,72%</b>	<b>110,59%</b>
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	10.333,69			12.165,03	117,72%	
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	10.333,69			12.165,03	117,72%	
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.462,50</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4.394,80</b>	<b>300,50%</b>	<b>219,74%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.462,50</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4.394,80</b>	<b>300,50%</b>	<b>219,74%</b>
422 Postrojenja i oprema	1.462,50			4.394,80	300,50%	
4221 Uredska oprema i namještaj	1.462,50			3.625,00	247,86%	
4222 Komunikacijska oprema				769,80	0,00%	

Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
<b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>643.095,03</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.159,03</b>	<b>859.842,19</b>	<b>133,70%</b>	<b>93,55%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	513.820,81	642.278,00	719.990,00	665.260,91	129,47%	92,40%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI OPĆINA	479.074,81	642.278,00	719.990,00	665.260,91	138,86%	92,40%
Izvor 1.5. SREDSTVA ZA FISKALNU ODRŽIVOST DV	34.746,00				0,00%	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	28.957,80	35.000,00	28.000,00	27.404,40	94,64%	97,87%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI	28.957,80				0,00%	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PK		35.000,00	28.000,00	27.404,40	0,00%	97,87%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	92.043,39	107.000,00	108.719,03	105.600,98	114,73%	97,13%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE PK BORAVAK RODITELJI I SOCIJALNI PROGRAM		107.000,00	108.719,03	105.600,98	0,00%	97,13%
Izvor 4.5. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	92.043,39				0,00%	0,00%
Izvor 5. POMOĆI	8.273,03	46.813,00	62.150,00	61.575,90	744,30%	99,08%
Izvor 5.1. TEK.POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN	1.791,60	32.916,00	40.236,00	40.236,00	2245,81%	100,00%
Izvor 5.2. TEKUĆA POMOĆ DRŽAVNI PRORAČUN PK		1.977,00	6.164,00	5.858,40	0,00%	95,04%
Izvor 5.3. TEKUĆE POMOĆI PK JLP(R)S		10.920,00	14.750,00	14.481,50	0,00%	98,18%
Izvor 5.4. TEKUĆA POMOĆI IZ PRORAČUNA JLP(R)S	6.481,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00	15,43%	100,00%
Izvor 6. DONACIJE		300,00	300,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.2. DONACIJE		300,00	300,00		0,00%	0,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>643.350,68</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>133,72%</b>	<b>93,58%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	513.820,81	642.278,00	719.990,00	665.260,91	129,47%	92,40%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI OPĆINA	479.074,81	642.278,00	719.990,00	665.260,91	138,86%	92,40%
Izvor 1.5. SREDSTVA ZA FISKALNU ODRŽIVOST DV	34.746,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	28.816,83	35.000,00	28.000,00	27.404,40	95,10%	97,87%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI	28.816,83	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PK		35.000,00	28.000,00	27.404,40	0,00%	97,87%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	92.043,39	107.000,00	108.719,03	105.897,82	115,05%	97,41%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE PK BORAVAK RODITELJI I SOCIJALNI PROGRAM		107.000,00	108.719,03	105.897,82	0,00%	97,41%

Izvor 4.5. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	92.043,39	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 5. POMOĆI	8.273,03	46.813,00	62.150,00	61.575,90	744,30%	99,08%
Izvor 5.1. TEK.POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN	1.791,60	32.916,00	40.236,00	40.236,00	2245,81%	100,00%
Izvor 5.2. TEKUĆA POMOĆ DRŽAVNI PRORAČUN PK		1.977,00	6.164,00	5.858,40	0,00%	95,04%
Izvor 5.3. TEKUĆE POMOĆI PK JLP(R)S		10.920,00	14.750,00	14.481,50	0,00%	98,18%
Izvor 5.4. TEKUĆA POMOĆI IZ PRORAČUNA JLP(R)S	6.481,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00	15,43%	100,00%
Izvor 6. DONACIJE		300,00	300,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.2. DONACIJE		300,00	300,00		0,00%	0,00%
Izvor 9. Višak prihoda prethodne godine	396,62	0,00	140,97	140,97	35,54%	100,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda prethodne godine vlastiti prihodi		0,00	140,97	140,97	0,00%	100,00%
Izvor 9.4. Višak prethodne godine namjenski prihodi	396,62				0,00%	0,00%

### Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>643.350,68</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>133,72%</b>	<b>93,58%</b>
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	643.350,68	831.391,00	919.300,00	860.280,00	133,72%	93,58%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	622.253,34	796.391,00	891.300,00	832.875,60	133,85%	93,45%
Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju	21.097,34	35.000,00	28.000,00	27.404,40	129,90%	97,87%

## B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA

### Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>						
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>140,97</b>	<b>0,00</b>	<b>140,97</b>	<b>-437,81</b>		
4. Prihodi za posebne namjene			0,00	-437,81		
4.4. Prihodi za posebne namjene sufinanciranje boravka			0,00	-437,81		
9. Višak prihoda prethodne godine	140,97	0,00	140,97			
9.3. Višak prihoda prethodne godine vlastiti prihodi	140,97	0,00	140,97			

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

RGP	Opis	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/2
		1	2	3	4
	<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>93,58%</b>
<b>Razdjel</b>	<b>001 RASHODI</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>93,58%</b>

## II. POSEBNI DIO

### Članak 2.

Posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja:

Organizacijska klasifikacija		Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025.	Indeks 3/2
Izvori	VRSTA RASHODA I IZDATAKA				
Projekt/Aktivnost		1	2	3	4
<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>		<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>93,58%</b>
<b>RAZDJEL 001 RASHODI</b>		<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>93,58%</b>
<b>3020</b>	<b>Proračunski korisnik: Proračunski korisnik DV Vrtuljak Marčana 35597</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>93,58%</b>
<b>A100001</b>	<b>Aktivnost: Administrativno, stručno i tehničko osoblje</b>	<b>783.589,00</b>	<b>872.519,00</b>	<b>812.347,18</b>	<b>93,10%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>633.778,00</b>	<b>706.490,00</b>	<b>648.808,38</b>	<b>91,84%</b>
<b>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI OPĆINA</b>		<b>633.778,00</b>	<b>706.490,00</b>	<b>648.808,38</b>	<b>91,84%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>579.250,00</b>	<b>616.200,00</b>	<b>601.117,95</b>	<b>97,55%</b>
3111	Plaće za redovan rad			466.861,58	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			58.136,19	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			76.120,18	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>54.528,00</b>	<b>90.290,00</b>	<b>47.690,43</b>	<b>52,82%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			21.076,65	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.916,25	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.419,19	

3225	Sitni inventar i auto gume			3.841,70	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.856,00	
3234	Komunalne usluge			2.509,77	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			6.000,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.727,62	
3239	Ostale usluge			1.460,00	
3295	Pristojbe i naknade			1.883,25	
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>104.187,00</b>	<b>104.906,03</b>	<b>103.196,33</b>	<b>98,37%</b>
<b>Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE PK BORAVAK RODITELJI I SOCIJALNI PROGRAM</b>		<b>104.187,00</b>	<b>104.906,03</b>	<b>103.196,33</b>	<b>98,37%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>101.285,00</b>	<b>101.885,00</b>	<b>97.911,70</b>	<b>96,10%</b>
3211	Službena putovanja			3.393,02	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2.723,06	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			3.366,20	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			10.162,06	
3222	Materijal i sirovine			23.874,40	
3223	Energija			1.086,46	
3225	Sitni inventar i auto gume			3.334,12	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.746,23	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			6.646,72	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			5.953,56	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2.012,50	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.860,41	
3237	Intelektualne i osobne usluge			2.981,64	
3238	Računalne usluge			1.455,16	
3239	Ostale usluge			24.236,66	
3292	Premije osiguranja			684,32	
3293	Reprezentacija			1.355,08	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			40,10	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>902,00</b>	<b>1.021,03</b>	<b>889,83</b>	<b>87,15%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			889,83	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4.394,80</b>	<b>219,74%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj			3.625,00	
4222	Komunikacijska oprema			769,80	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>45.324,00</b>	<b>60.682,00</b>	<b>60.201,50</b>	<b>99,21%</b>

<b>Izvor 5.1. TEK.POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN</b>		<b>32.916,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>32.916,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>100,00%</b>
3111	Plaće za redovan rad			33.754,48	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			6.481,52	
<b>Izvor 5.2. TEKUĆA POMOĆ DRŽAVNI PRORAČUN PK</b>		<b>1.488,00</b>	<b>5.696,00</b>	<b>5.484,00</b>	<b>96,28%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.488,00</b>	<b>5.696,00</b>	<b>5.484,00</b>	<b>96,28%</b>
3222	Materijal i sirovine			5.484,00	
<b>Izvor 5.3. TEKUĆE POMOĆI PK JLP(R)S</b>		<b>10.920,00</b>	<b>14.750,00</b>	<b>14.481,50</b>	<b>98,18%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>10.920,00</b>	<b>14.750,00</b>	<b>14.481,50</b>	<b>98,18%</b>
3222	Materijal i sirovine			14.481,50	
<b>Izvor 6. DONACIJE</b>		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6.2. DONACIJE</b>		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 9. Višak prihoda prethodne godine</b>			<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 9.3. Višak prihoda prethodne godine vlastiti prihodi</b>			<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>100,00%</b>
3222	Materijal i sirovine			140,97	
<b>A100002</b>	<b>Aktivnost: Božićno darivanje predškolske djece</b>	<b>10.313,00</b>	<b>16.063,00</b>	<b>18.283,99</b>	<b>113,83%</b>
<b>Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>		<b>8.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>16.452,53</b>	<b>121,87%</b>
<b>Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI OPĆINA</b>		<b>8.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>16.452,53</b>	<b>121,87%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>4.287,50</b>	<b>171,50%</b>
3239	Ostale usluge			4.287,50	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>7.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.165,03</b>	<b>110,59%</b>
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			12.165,03	
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>1.813,00</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.831,46</b>	<b>71,46%</b>
<b>Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE PK BORAVAK RODITELJI I SOCIJALNI PROGRAM</b>		<b>1.813,00</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.831,46</b>	<b>71,46%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.813,00</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.831,46</b>	<b>71,46%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja			68,75	
3235	Zakupnine i najamnine			1.140,63	
3237	Intelektualne i osobne usluge			527,76	
3239	Ostale usluge			94,32	
<b>A100003</b>	<b>Aktivnost: Provođenje programa predškole</b>	<b>1.039,00</b>	<b>1.268,00</b>	<b>659,43</b>	<b>52,01%</b>
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>550,00</b>	<b>800,00</b>	<b>285,03</b>	<b>35,63%</b>
<b>Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE PK BORAVAK RODITELJI I SOCIJALNI PROGRAM</b>		<b>550,00</b>	<b>800,00</b>	<b>285,03</b>	<b>35,63%</b>

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>550,00</b>	<b>800,00</b>	<b>285,03</b>	<b>35,63%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			285,03	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>489,00</b>	<b>468,00</b>	<b>374,40</b>	<b>80,00%</b>
<b>Izvor 5.2. TEKUĆA POMOĆ DRŽAVNI PRORAČUN PK</b>		<b>489,00</b>	<b>468,00</b>	<b>374,40</b>	<b>80,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>489,00</b>	<b>468,00</b>	<b>374,40</b>	<b>80,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			374,40	
<b>A100004</b>	<b>Aktivnost: Provođenje programa zavičajne nastave</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.585,00</b>	<b>109,31%</b>
<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>585,00</b>	<b>130,00%</b>
<b>Izvor 4.4. PRIHODI ZA POSEBNE PK BORAVAK RODITELJI I SOCIJALNI PROGRAM</b>		<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>585,00</b>	<b>130,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>585,00</b>	<b>130,00%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			585,00	
<b>Izvor 5. POMOĆI</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 5.4. TEKUĆA POMOĆI IZ PRORAČUNA JLP(R)S</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.000,00	
<b>A100009</b>	<b>Aktivnost: Priprema obroka za vanjske korisnike</b>	<b>35.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>		<b>35.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
<b>Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PK</b>		<b>35.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>35.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
3222	Materijal i sirovine			27.288,73	
3223	Energija			115,67	

### Članak 3.

Sastavni dio ovog izvještaja su i

- Obrasci financijskih izvještaja proračunskog korisnika (PR-RAS, Bilanca, Ras-funkcijski, P-vrio i Obveze), te
- Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

### Članak 4.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu objavit će se na internetskim stranicama Dječjeg vrtića „Vrtuljak -Marčana”.

KLASA: 400-04/26-01/01

URBROJ: 2163-26-54-28-26-01

Marčana, 30.ožujka 2026.

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**  
**Ljiljana Miloš,v.r.**

## I. Ostvarenje financijskog plana za 2025. godinu

Dječji vrtić Vrtuljak Marčana ostvario je financijski plan u okviru planiranih sredstava. Najveći udio ostvarenja prihoda čine prihodi iz proračuna Općine Marčana za financiranje redovne djelatnosti (plaće za zaposlene i materijalne rashode).

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	643.095,03	831.391,00	919.159,03	859.842,19	133,70%	93,55%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>643.095,03</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.159,03</b>	<b>859.842,19</b>	<b>133,70%</b>	<b>93,55%</b>
3 Rashodi poslovanja	641.888,18	829.391,00	917.300,00	855.885,20	133,34%	93,30%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.462,50	2.000,00	2.000,00	4.394,80	300,50%	219,74%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>643.350,68</b>	<b>831.391,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>133,72%</b>	<b>93,58%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-255,65</b>	<b>0,00</b>	<b>-140,97</b>	<b>-437,81</b>	<b>171,25%</b>	<b>310,57%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140,97</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA</b>						
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>-255,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-296,84</b>		<b>0,00%</b>

Dječji vrtić Vrtuljak Marčana u izvještajnom razdoblju ostvarila je 437,81 EUR manjka prihoda nad rashodima. Preneseni višak prihoda prethodne godine iznosi 140,97 EUR, tako da ukupna raspoloživa sredstva, odnosno manjak izvještajnog razdoblja, prema obračunu na dan 31.12.2025. iznosi 296,84 EUR.

## II. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

### II.1. Prihodi/primici

Ukupni prihodi poslovanja u 2025. godini ostvareni su u iznosu od 859.742,19 EUR (ostvarenje prethodne godine 643.095,03 EUR), čine 133,70% ostvarenja u odnosu na prethodnu 2024. godinu.

Unutar pojedinih prihoda ostvarenje je manje ili veće u odnosu na prethodnu godinu:

Račun iz rač plana	VRSTA PRIHODA / RASHODA	Šfra obrasca	Ostvarenje 2024.	Ostvarenje 2025.	Indeks 2025/2024	Udio ostv. 2025. %
1	2	3	4	5	6 (5/4)	7
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>X067</b>	<b>643.095,03</b>	<b>859.842,19</b>	<b>133,70%</b>	<b>100,00%</b>
63	Pomoći iz proračuna	<b>63</b>	8.273,03	21.339,90	257,95%	2,48%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	<b>65</b>	92.043,39	105.600,98	114,73%	12,28%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	<b>66</b>	28.957,80	27.404,40	94,64%	3,19%
67	Prihodi iz proračuna	<b>67</b>	513.820,81	705.496,91	137,30%	82,05%

**Prihodi od pomoći (63) ostvareni u izvještajnom razdoblju 21.339,90 EUR,** (ostvarenje prethodne godine 8.273,03 EUR). Odnose se na

-pomoći JLP@S 15.481,50 (ostvarenje prethodne godine 6.481,43 EUR) za sufinanciranje smještaja 14.481,50 EUR i 1.000,00 EUR pomoći za program zavičajne nastave  
-Državni proračun 5.858,40 EUR (ostvarenje prethodne godine 1.791,60 EUR), od čega za program predškole u iznosu od 374,40 EUR , za troškove programa za djecu s teškoćama u integraciji u iznosu od 1.484,00 EUR i za darovitu djecu 4.000,00 EUR.

**Prihodi od imovine (64) u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni.**

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama (65) ostvareni u izvještajnom razdoblju 105.600,98 EUR** (ostvarenje prethodne godine 92.043,39 EUR, indeks ostvarenja 120,7%) i sadrže slijedeće prihode:

- sufinanciranje cijene usluga od roditelja 94.949,70 EUR (ostvarenje prethodne godine 84.298,77 EUR),  
- sufinanciranje Općine Marčana prema socijalnom programu 10.651,28 EUR (ostvarenje prethodne godine 7.744,62 EUR ) i

**Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 27.404,40 EUR,** i u cijelosti se odnose na prihode od pruženih usluga pripreme i dostave hrane (ostvarenje prethodne godine 28.237,80 EUR),

**Prihodi iz proračuna (67) ostvareni su u iznosu od 705.496,91 EUR** (ostvarenje prethodne godine 513.820,81 EUR), za financiranje rashoda poslovanja za zaposlene (plaće, materijalni rashodi zaposlenika i naknade za rad upravnog vijeća, materijalne rashode, te za sufinanciranje programa božićnog darivanja predškolske djece).

Prihodi od nadležnog proračuna u 2025. godini ostvareni su u većem iznosu nego prethodne godine, uglavnom iz razloga što je povećana osnovica za plaće te naknada za topli obrok, a i veći je broj zaposlenih. Rast cijena prehrambenih proizvoda, kao i materijala za čišćenje i održavanje i higijensku njegu uvjetovalo je povećanja izdvajanja sredstava Općine

Marčana, jer se uvidjelo još tijekom 2023.godine da vlastita sredstva Dječjeg vrtića nisu dostatna.

### Potraživanja u ukupnom iznosu od 84.056,40 EUR imaju slijedeću strukturu

- **129 ostala nespomenuta potraživanja u iznosu od 8.550,51 EUR** odnose se na potraživanja od zaposlenih 423,80 EUR, te na potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanje HZZO) 8.125,21 EUR, te potraživanja za predujmove 1,50 EUR
- **163 Potraživanja za pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** 1.105,00 EUR
- **165 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe**, pristojbe po posebnim propisima i naknade 9.381,49 EUR (odnose na sufinanciranje boravka, od čega dospjela potraživanja u iznosu od 547,18 EUR, a nedospjela potraživanja u iznosu od 8.834,31 EUR)
- **166 potraživanja za prihode od prodaje** proizvoda i roba te pruženih usluga u iznosu od 2.075,40 EUR
- **167 potraživanja PK** za sredstva uplaćena u nadležni proračun 62.944,00 EUR

## II.2. Rashodi/izdaci

Ukupni rashodi poslovanja u 2025. godini ostvareni su u iznosu od 860.280,00 EUR i bilježe povećanje od 33,72% ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne 2024. godine .

Račun iz rač plana	VRSTA RASHODA	Šfra obrasca	Ostvarenje 2024.	Ostvarenje 2025.	Indeks 2025/2024	Udio ostv. 2025. %
<b>3,4</b>	<b>Ukupno rashodi poslovanja</b>	<b>Y345</b>	<b>643.350,68</b>	<b>860.280,00</b>	<b>133,72%</b>	<b>100,00%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>Z005 (3)</b>	<b>641.888,18</b>	<b>855.885,20</b>	<b>133,34%</b>	
31	Rashodi za zaposlene	31	470.169,62	641.353,95	136,41%	74,55%
32	Materijalni rashodi	32	160.657,11	201.476,39	125,41%	23,42%
34	Financijski rashodi	34	727,76	889,83	122,27%	0,10%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	37	10.333,69	12.165,03	117,72%	1,41%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>Y002 (4)</b>	<b>1.462,50</b>	<b>4.394,80</b>	<b>300,50%</b>	
42	Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	42	1.462,50	4.394,80	300,50%	0,51%

**Rashodi poslovanja razreda 3 (Z005)** ostvareni u iznosu od 855.885,20 EUR (ostvarenje prethodne godine 641.888,18 EUR indeks 25/24 33,72%; ostvarenje 2023. godine 463.866,22 EUR indeks 23/25 84,51%), odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i naknade građanima i kućanstvima. Vidljivo je povećanje rashoda uslijed otvaranja novog vrtića i povećanja broja zaposlenika. Ostvarenje rashoda u izvještajnom razdoblju u skladu je sa planom, a unutar ostvarenja pojedine stavke bilježe povećanje, smanjenje ili su na razini ostvarenja prethodne godine.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni u iznosu od 641.353,95 EUR (ostvarenje 2024.godine 470.169,62 EUR) odnosno 140,90% ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu. Do povećanja u odnosu na ostvarenje prethodne godine, došlo je zbog realizacije planiranog zapošljavanja zaposlenika, nakon otvaranja novog objekta, te iz razloga što je tijekom izvještajnog razdoblja

osnovica za obračun plaće povećavana pet puta, a u odnosu na osnovicu koja je u siječnju iznosila 570,00 EUR, u listopadu je povećana za gotovo 53% i iznosila je 871,00 EUR.

**Materijalni rashodi** ostvareni u iznosu od 123.964,67 EUR – indeks ostvarenja 123,1%. Unutar materijalnih rashoda pojedine stavke bilježe povećanje odnosno smanjenje.

**Naknade troškova zaposlenima (321)** bilježe povećanje za 12,6% uvedena je naknada za topli obrok zaposlenih. Službena putovanja (indeks 55,8%) i stručna usavršavanja (indeks 169,6%) bilježe povećanje od zbog prisustvovanja odgajatelja na edukacijama. Naknade za prijevoz (indeks 107,3%) bilježe povećanje jer su naknade zaposlenima usklađene sa cijenom povećanja troškova autoprijevoznika. Ostale naknade troškova zaposlenima (indeks 190,1%) odnose se na povećanje naknade za upotrebu osobnog automobila u službene svrhe radi odlaska na edukacije i programa zavičajne nastave.

**Rashodi za materijal i energiju (322)** bilježe povećanje za 35,3% . Gotovo svi rashodi unutar ove skupine bilježe povećanje, a razlozi su rast cijena prehrambenih proizvoda, materijala za čišćenje i održavanje, te higijensku njegu, kao i veći broj djece polaznika ustanove.

**Rashodi za usluge (323)** ostvareni u iznosu od 33.642,61 EUR (indeks ostvarenja 116,8%)

Povećanje bilježe usluge telefona, pošte 12,8% radi povećanja cijene usluge, komunalne usluge 11,2% radi povećanje naknade za uređenje voda, intelektualne i osobne usluge 35,8% i u cijelosti se odnose na autorske honorare za provođenje programa božićnog darivanja predškolske djece, usluge tekućeg i investicijsko održavanja 120,8% zbog uređenja područnog odjeljenja u Raklju, ostale usluge povećanje bilježe za 36,8% a odnose se na povećne usluge pranje robe.

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329)** ostvareni u iznosu od 8.784,83 EUR indeks ostvarenja 369,2%. Povećanje bilježe premije osiguranja zbog povećanja cijene obveznog osiguranja prijevoznog sredstva, usluge reprezentacije , te zbog plaćanja naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom.

**Financijski rashodi (34)** ostvareni u iznosu od 727,76 EUR bilježe povećanje zbog rasta naknade za banksrske usluge i plaćanje zatezних kamata.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna (36)** nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju.

**Naknade građanima i kućanstvima u novcu (37)** ostvareni u iznosu od 10.333,69 EUR, u cijelosti se odnose na božićno darivanje predškolske djece i bilježe povećanje zbog potrebe kupnje većeg broja paketa za darivanje.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (42)** iznosili su u 2024. godini 1.426,50 EUR i bilježe povećanje u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što je tijekom izvještajnog razdoblja nabavljeno novo računalo.

## REZULTAT POSLOVANJA

Manjak prihoda poslovanja izvještajnog razdoblja iznosi 255,65 EUR. Preneseni višak prihoda iz 2023.g. iznosi 396,62 EUR tako da višak prihoda na dan 31.12. 2024. godine iznosi 140,97 EUR.

### Obveze na dan 31.12.2023. godine

Stanje obveza na dan 31.12.2024. godine iznosi 60.028,69 EUR. Obveze imaju slijedeću strukturu:

Broj računa	Naziv računa	Stanje 01.01.	Stanje 31.12.	Indeks
<b>2</b>	<b>Obveze</b>	<b>31.835,84</b>	<b>60.028,69</b>	<b>188,6%</b>
2311	Obveze za plaće - neto	17.603,54	31.775,91	180,5%

2312	Obveze za naknade plaća – neto	829,64	363,80	43,9%
2314	Obveze za porez i prizrez na dohodak iz plaća	1.193,15	3.515,83	294,7%
2315	Obveze za doprinose iz plaća	4.354,08	8.681,99	199,4%
2316	Obveze za doprinose na plaće	3.819,96	7.255,71	189,9%
2317	Ostale obveze za zaposlene	1.273,67	2.359,09	
<b>231</b>	<b>Obveze za zaposlene</b>	<b>29.074,04</b>	<b>53.952,33</b>	<b>185,6%</b>
2321	Naknade troškova zaposlenima	1.441,42	1.587,27	110,1%
2322	Rashodi za materijal i energiju	462,58	568,77	123,0%
2323	Rashodi za usluge	775,77	1.516,81	195,5%
2329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	17,00	1.680,00	
<b>232</b>	<b>Obveze za materijalne rashode</b>	<b>2.696,77</b>	<b>5.352,85</b>	<b>198,5%</b>
2343	Obveze za ostale financijske rashode	65,03	64,42	99,1%
<b>234</b>	<b>Obveze za financijske rashode</b>	<b>65,03</b>	<b>64,42</b>	<b>99,1%</b>
2395	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	0,00	659,09	
<b>239</b>	<b>Ostale tekuće obveze</b>	<b>0,00</b>	<b>659,09</b>	
<b>23</b>	<b>Obveze za rashode poslovanja</b>	<b>31.835,84</b>	<b>60.028,69</b>	<b>188,6%</b>

Povećanje obveza u najvećoj mjeri odnosi se na veće obveze za zaposlene, plaće za prosinac. Tijekom izvještajnog razdoblja osnovica za obračun plaće povećavana je pet puta, a u odnosu na osnovicu od siječnja 570,00 EUR, u listopadu je povećana za gotovo 53% i iznosila je 871,00 EUR.

Sve obveze Dječjeg vrtića podmiruju se redovito, te se navedeni iznos sastoji od nedospjelih obveza, a tek manji dio u iznosu od 462,68 EUR odnosi se na dospjelu obvezu, podmirene u siječnju 2025.g.

Pregled ostvarenja financijskog plana siječanj – prosinac 2025. prema proračunskim klasifikacijama:

Pračunski korisnik Dječji vrtić Vrtuljak Marčana	Izvorni plan financijskog plana 2025. godina	Tekući plan financijskog plana 2025. godina	Izvršenje financijskog plana 2025. godina	Indeks 2025/2024. (3/2)
Izvori				
Projekt/Aktivnost				

<b>3020</b>	<b>PK 35597: Proračunski korisnik DV Vrtuljak Marčana 35597</b>	<b>919.300,00</b>	<b>919.300,00</b>	<b>860.280,00</b>	<b>93,58%</b>
<b>A100001</b>	<b>Aktivnost: Administrativno, stručno i tehničko osoblje</b>	<b>872.519,00</b>	<b>872.519,00</b>	<b>812.347,18</b>	<b>93,10%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>706.490,00</b>	<b>706.490,00</b>	<b>648.808,38</b>	<b>91,84%</b>
<b>Izvor 1.1. 01 Opći prihodi i primici</b>		<b>706.490,00</b>	<b>706.490,00</b>	<b>648.808,38</b>	<b>91,84%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>616.200,00</b>	<b>616.200,00</b>	<b>601.117,95</b>	<b>97,55%</b>
3111	Plaće za redovan rad			466.861,58	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			58.136,19	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			76.120,18	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>90.290,00</b>	<b>90.290,00</b>	<b>47.690,43</b>	<b>52,82%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			21.076,65	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			1.916,25	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.419,19	
3225	Sitni inventar i autogume			3.841,70	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.856,00	
3234	Komunalne usluge			2.509,77	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			6.000,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.727,62	
3239	Ostale usluge			1.460,00	
3295	Pristojbe i naknade			1.883,25	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>104.906,03</b>	<b>104.906,03</b>	<b>103.196,33</b>	<b>98,37%</b>
<b>Izvor 4.4. Prihodi za posebne PK boravak roditelji i soc.program</b>		<b>104.906,03</b>	<b>104.906,03</b>	<b>103.196,33</b>	<b>98,37%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>101.885,00</b>	<b>101.885,00</b>	<b>97.911,70</b>	<b>96,10%</b>
3211	Službena putovanja			3.393,02	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2.723,06	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			3.366,20	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			10.162,06	
3222	Materijal i sirovine			23.874,40	
3223	Energija			1.086,46	
3225	Sitni inventar i autogume			3.334,12	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			6.646,72	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			5.953,56	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2.012,50	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.860,41	
3237	Intelektualne i osobne usluge			2.981,64	
3238	Računalne usluge			1.455,16	
3239	Ostale usluge			24.236,66	

3292	Premije osiguranja			684,32	
3293	Reprezentacija			1.355,08	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			40,10	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.021,03</b>	<b>1.021,03</b>	<b>889,83</b>	<b>87,15%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			889,83	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4.394,80</b>	<b>219,74%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj			3.625,00	
4222	Komunikacijska oprema			769,80	
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>60.682,00</b>	<b>60.682,00</b>	<b>60.201,50</b>	<b>99,21%</b>
<b>Izvor 5.1.9 Pomoći fiskalna održivost dječjih vrtića</b>		<b>40.236,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>40.236,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>40.236,00</b>	<b>100,00%</b>
3111	Plaće za redovan rad			33.754,48	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			6.481,52	
<b>Izvor 5.2. Tekuće pomoći državni proračun PK</b>		<b>5.696,00</b>	<b>5.696,00</b>	<b>5.484,00</b>	<b>96,28%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.696,00</b>	<b>5.696,00</b>	<b>5.484,00</b>	<b>96,28%</b>
3222	Materijal i sirovine			5.484,00	
<b>Izvor 5.3. Tekuće pomoći PK JLP(R)S</b>		<b>14.750,00</b>	<b>14.750,00</b>	<b>14.481,50</b>	<b>98,18%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>14.750,00</b>	<b>14.750,00</b>	<b>14.481,50</b>	<b>98,18%</b>
3222	Materijal i sirovine			14.481,50	
<b>Izvor 6. Donacije</b>		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6.2. Donacije PK</b>		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 9. Višak prihoda ranijih godina</b>		<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 9.3. Višak prihoda prethodne godine PK</b>		<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>140,97</b>	<b>100,00%</b>
3222	Materijal i sirovine			140,97	
<b>A100002</b>	<b>Aktivnost: Božićno darivanje predškolske djece</b>	<b>16.063,00</b>	<b>16.063,00</b>	<b>18.283,99</b>	<b>113,83%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>13.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>16.452,53</b>	<b>121,87%</b>
<b>Izvor 1.1. 01 Opći prihodi i primici</b>		<b>13.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>16.452,53</b>	<b>121,87%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>4.287,50</b>	<b>171,50%</b>
3239	Ostale usluge			4.287,50	
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.165,03</b>	<b>110,59%</b>
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi			12.165,03	
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>2.563,00</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.831,46</b>	<b>71,46%</b>
<b>Izvor 4.4. Prihodi za posebne PK boravak roditelji i soc.program</b>		<b>2.563,00</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.831,46</b>	<b>71,46%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.563,00</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.831,46</b>	<b>71,46%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja			68,75	
3235	Zakupnine i najamnine			1.140,63	
3237	Intelektualne i osobne usluge			527,76	
3239	Ostale usluge			94,32	
<b>A100003</b>	<b>Aktivnost: Provođenje programa predškole</b>	<b>1.268,00</b>	<b>1.268,00</b>	<b>659,43</b>	<b>52,01%</b>
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>285,03</b>	<b>35,63%</b>
<b>Izvor 4.4. Prihodi za posebne PK boravak roditelji i soc.program</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>285,03</b>	<b>35,63%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>285,03</b>	<b>35,63%</b>

3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			285,03	
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>468,00</b>	<b>468,00</b>	<b>374,40</b>	<b>80,00%</b>
<b>Izvor 5.2. Tekuće pomoći državni proračun PK</b>		<b>468,00</b>	<b>468,00</b>	<b>374,40</b>	<b>80,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>468,00</b>	<b>468,00</b>	<b>374,40</b>	<b>80,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			374,40	
<b>A100004</b>	<b>Aktivnost: Provođenje programa zavičajne nastave</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.450,00</b>	<b>1.585,00</b>	<b>109,31%</b>
<b>Izvor 4. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>585,00</b>	<b>130,00%</b>
<b>Izvor 4.4. Prihodi za posebne PK boravak roditelji i soc.program</b>		<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>585,00</b>	<b>130,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>	<b>585,00</b>	<b>130,00%</b>
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			585,00	
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Izvor 5.4. Tekuće pomoći PK JLP(R)S Ist.županija</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.000,00	
<b>A100009</b>	<b>Aktivnost: Priprema obroka za vanjske korisnike</b>	<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
<b>Izvor 3.4. Vlastiti prihodi PK</b>		<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.404,40</b>	<b>97,87%</b>
3222	Materijal i sirovine			27.288,73	
3223	Energija			115,67	

