

DJEČJI VRTIĆ MAČIĆI
Mače 84 e
49251 Mače
Upravno vijeće

KLASA: 400-02/24-01/01
URBROJ: 2211-56-26-20
Mače, 24.2.2026.

Na temelju članka 81. i 86. Zakona o proračunu (Narodne Novine broj 144/21), članka 36. Zakona o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19 i 151/22), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) i članka 41. i 64. Statuta Dječjeg vrtića Mačići (KLASA: 601-01/22-01/42, URBROJ:2211-56-22-05 od 25.11.2022.), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Mačići donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA MAČIĆI ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| PRIHODI UKUPNO | 378.704,43 | 455.750,00 | 539.747,48 | 490.368,17 | 129,49 | 90,85 |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 378.704,43 | 455.750,00 | 539.747,48 | 490.368,17 | 129,49 | 90,85 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RASHODI UKUPNO | 389.478,74 | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 380.303,79 | 431.250,00 | 508.420,00 | 495.074,21 | 130,18 | 97,38 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE | 9.174,95 | 4.500,00 | 2.100,00 | 2.056,38 | 22,41 | 97,92 |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK | -10.774,31 | 20.000,00 | 29.227,48 | -6.762,42 | 62,76 | -23,14 |

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NETO FINANCIRANJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE | -10.774,31 | 20.000,00 | 29.227,48 | -6.762,42 | 0,00 | 0,00 |

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | -18.453,17 | -20.000,00 | -29.227,48 | -29.227,48 | 0,00 | 0,00 |
| PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | -29.227,48 | 0,00 | 0,00 | -35.989,90 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|--|------|------|------|------|------|------|

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | | | | | | | |
| VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | 2,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | | | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|-----|---|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | | | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 6 | | PRIHODI POSLOVANJA | 378.704,43 | | 455.750,00 | 539.747,48 | 490.368,17 | 129,49 | 90,85 |
| | 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 7.367,80 | | 8.200,00 | 7.000,00 | 6.620,31 | 89,85 | 94,58 |
| | 633 | 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna | 2.175,20 | | 2.500,00 | 500,00 | 371,00 | 17,06 | 74,20 |
| | | 63311 Tekuće pomoći iz državnog proračuna - za malu školu i djecu s poteškoćama u razvoju | 2.175,20 | | 2.500,00 | 500,00 | 371,00 | 17,06 | 74,20 |
| | | 63312 Tekuće pomoći iz županijskog proračuna | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 634 | 6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika - HZZ | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 63414 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZOa | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 636 | 6361 Tekuće pomoći proračun. koris. iz proračuna koji im nije nadležan | 5.192,60 | | 5.700,00 | 6.500,00 | 6.249,31 | 120,35 | 96,14 |
| | | 63613 Tekuće pomoći pror.korisnic.iz pror. JLP(R)S koji im nije nadležan | 5.192,60 | | 5.700,00 | 6.500,00 | 6.249,31 | 120,35 | 96,14 |
| | | 52 Ostale pomoći - sufinanciranje vrtića drugih općina i gradova | 7.367,80 | | 8.200,00 | 7.000,00 | 6.620,31 | 89,85 | 94,58 |
| | 64 | Prihodi od imovine | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 641 | 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 64132 Kamate na depozite po viđenju | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 11 Opći prihodi i primici - kamate na depozit u banci | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi -participacija roditelja | 88.182,46 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 101.858,57 | 115,51 | 98,21 |
| | 652 | 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 88.182,46 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 101.858,57 | 115,51 | 98,21 |
| | | 65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično | 88.182,46 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 101.858,57 | 115,51 | 98,21 |
| | | 65267 Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 43 Ostali prihodi za posebne namjene - roditelji | 88.182,46 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 101.858,57 | 115,51 | 98,21 |
| | | 71 Prihodi od naknada štete s naslova osiguranja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 66 | Prihodi od pruženih usluga, prihodi od donacija | 3.539,51 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,10 | 71,13 |
| | 663 | 6631 Tekuće donacije | 3.539,51 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,10 | 71,13 |
| | | 66311 Tekuće donacije od fizičkih osoba | 0,00 | | 0,00 | 260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 66312 Tekuće donacije od neprofitnih organizacija | 0,00 | | 0,00 | 600,00 | 579,37 | 0,00 | 96,56 |
| | | 66313 Tekuće donacije od trgovačkih društava | 3.539,51 | | 1.000,00 | 140,00 | 131,97 | 3,73 | 94,26 |
| | | 61 Donacije od pravnih i fizičkih osoba | 3.539,51 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,10 | 71,13 |
| | 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovora | 279.614,66 | | 351.050,00 | 428.027,48 | 381.177,95 | 136,32 | 89,05 |

| | | | | | | | | |
|-----|-------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
| 671 | | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika | 279.481,94 | 351.050,00 | 428.027,48 | 380.873,96 | 136,28 | 88,98 |
| | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 269.688,01 | 348.550,00 | 425.927,48 | 380.873,96 | 141,23 | 89,42 |
| | 67111 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 179.173,38 | 260.550,00 | 312.927,48 | 285.374,05 | 159,27 | 91,19 |
| | 67111 | Prihodi iz nadležnog prorač. za financir. Predškole i pomoćnika | 17.374,63 | 18.000,00 | 18.000,00 | 1.767,91 | 10,18 | 9,82 |
| | 67112 | Prihodi iz nadležnog proračuna-prijenos iz državnog proračuna | 73.140,00 | 70.000,00 | 95.000,00 | 93.732,00 | 128,15 | 98,67 |
| | 6712 | Prihodi iz nadležnog pror. za financ. Izdataka za nabavu nefinancijske imovine | 9.793,93 | 2.500,00 | 2.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 67121 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financ. nabave nefin. imovine | 9.793,93 | 2.500,00 | 2.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 673 | 6731 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 132,72 | 0,00 | 0,00 | 303,99 | 229,05 | 0,00 |
| | 67311 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 132,72 | 0,00 | 0,00 | 303,99 | 229,05 | 0,00 |
| | 11 | <i>Opći prihodi i primici - prihodi od HZZO-a</i> | <i>132,72</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>303,99</i> | <i>229,05</i> | <i>0,00</i> |
| | 52 | <i>Ostale pomoći</i> | <i>73.140,00</i> | <i>70.000,00</i> | <i>95.000,00</i> | <i>93.732,00</i> | <i>128,15</i> | <i>98,67</i> |
| | 11 | <i>Opći prihodi i primici - prihodi od nadležnog proračuna</i> | <i>206.341,94</i> | <i>281.050,00</i> | <i>333.027,48</i> | <i>287.141,96</i> | <i>139,16</i> | <i>86,22</i> |

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | | | | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|------------|-----------|---|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | | | | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| UKUPNI RASHODI 3+4 | | | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| 3 | | | RASHODI POSLOVANJA | 380.303,79 | | 431.250,00 | 508.420,00 | 495.074,21 | 130,18 | 97,38 |
| | 31 | | Rashodi za zaposlene | 306.293,98 | | 354.800,00 | 422.950,00 | 413.160,49 | 134,89 | 97,69 |
| | 311 | 3111 | Plaće za redovan rad - bruto | 260.840,77 | | 295.700,00 | 359.300,00 | 352.154,17 | 135,01 | 98,01 |
| | 312 | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo | 12.522,19 | | 17.800,00 | 17.800,00 | 17.307,72 | 138,22 | 97,23 |
| | 313 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 32.931,02 | | 41.300,00 | 45.850,00 | 43.698,60 | 132,70 | 95,31 |
| | | 11 | Opći prihodi i primici | 220.771,79 | | 257.600,00 | 300.950,00 | 299.720,77 | 135,76 | 99,59 |
| | | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 12.922,19 | | 21.000,00 | 20.000,00 | 19.707,72 | 152,51 | 98,54 |
| | | 52 | Ostale pomoći | 72.600,00 | | 76.200,00 | 102.000,00 | 93.732,00 | 129,11 | 91,89 |
| | | 61 | Donacije | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 71 | Prihodi od naknada štete s naslova osiguranja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 32 | | Materijalni rashodi | 72.862,14 | | 75.050,00 | 84.540,00 | 80.988,26 | 111,15 | 95,80 |
| | 321 | | Naknade troškova zaposlenima | 13.241,92 | | 15.100,00 | 14.400,00 | 12.757,43 | 96,34 | 88,59 |
| | | 3211 | Službena putovanja | 215,60 | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | 10.681,33 | | 11.700,00 | 11.500,00 | 10.322,30 | 96,64 | 89,76 |
| | | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.239,00 | | 2.000,00 | 2.300,00 | 1.740,63 | 140,49 | 75,68 |
| | | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenicima | 1.105,99 | | 1.100,00 | 600,00 | 694,50 | 62,79 | 115,75 |
| | 322 | | Rashodi za materijal i energiju | 39.317,83 | | 40.250,00 | 45.200,00 | 43.963,46 | 111,82 | 97,26 |
| | | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 7.016,78 | | 7.250,00 | 8.250,00 | 8.720,34 | 124,28 | 105,70 |
| | | 3222 | Materijal i sirovine | 19.386,72 | | 18.000,00 | 21.500,00 | 22.653,77 | 116,85 | 105,37 |
| | | 3223 | Energija | 6.433,41 | | 7.700,00 | 7.700,00 | 6.883,87 | 107,00 | 89,40 |
| | | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 640,25 | | 1.100,00 | 1.150,00 | 943,31 | 147,34 | 82,03 |
| | | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 5.408,70 | | 5.000,00 | 5.000,00 | 3.282,20 | 60,68 | 65,64 |
| | | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 431,97 | | 1.200,00 | 1.600,00 | 1.479,97 | 342,61 | 92,50 |
| | 323 | | Rashodi za usluge | 17.827,24 | | 17.000,00 | 22.094,00 | 21.380,24 | 119,93 | 96,77 |
| | | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.797,22 | | 1.100,00 | 1.800,00 | 1.654,01 | 92,03 | 91,89 |
| | | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 4.212,88 | | 3.500,00 | 4.750,00 | 4.770,78 | 113,24 | 100,44 |
| | | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | | 50,00 | 670,00 | 670,00 | 0,00 | 100,00 |
| | | 3234 | Komunalne usluge | 2.307,77 | | 2.000,00 | 3.574,00 | 3.402,87 | 147,45 | 95,21 |
| | | 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.231,40 | | 2.000,00 | 1.100,00 | 939,68 | 76,31 | 85,43 |
| | | 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 6.221,72 | | 6.500,00 | 8.200,00 | 7.967,65 | 128,06 | 97,17 |
| | | 3238 | Računalne usluge | 495,00 | | 800,00 | 500,00 | 495,00 | 100,00 | 99,00 |
| | | 3239 | Ostale usluge | 1.561,25 | | 1.000,00 | 1.500,00 | 1.480,25 | 94,81 | 98,68 |

| | | | | | | | | |
|-----|------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 324 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 150,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 150,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 329 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.475,15 | 2.550,00 | 2.796,00 | 2.887,13 | 116,64 | 103,26 |
| | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 1.089,94 | 1.000,00 | 800,00 | 740,61 | 67,95 | 92,58 |
| | 3292 | Premije osiguranja | 902,21 | 1.100,00 | 1.426,00 | 1.543,31 | 171,06 | 108,23 |
| | 3293 | Reprezentacija | 210,00 | 240,00 | 260,00 | 250,35 | 119,21 | 96,29 |
| | 3294 | Članarine i norme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 273,00 | 200,00 | 300,00 | 352,86 | 129,25 | 117,62 |
| | 11 | Opći prihodi i primici | 900,42 | 950,00 | 750,00 | 750,00 | 83,29 | 100,00 |
| | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 71.961,72 | 73.100,00 | 82.790,00 | 79.526,92 | 110,51 | 96,06 |
| | 61 | Donacije | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |
| 34 | | Financijski rashodi | 1.147,67 | 1.400,00 | 930,00 | 925,46 | 80,64 | 99,51 |
| 343 | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.147,67 | 1.400,00 | 930,00 | 925,46 | 80,64 | 99,51 |
| | 11 | Opći prihodi i primici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 1.147,67 | 1.400,00 | 930,00 | 925,46 | 80,64 | 99,51 |
| 4 | | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 9.174,95 | 4.500,00 | 2.100,00 | 2.056,38 | 22,41 | 97,92 |
| 42 | | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.174,95 | 4.500,00 | 2.100,00 | 2.056,38 | 22,41 | 97,92 |
| 422 | | Postrojenja i oprema | 9.174,95 | 4.500,00 | 2.100,00 | 2.056,38 | 22,41 | 97,92 |
| | 4221 | Uredska oprema i namještaj | 5.539,39 | 500,00 | 2.100,00 | 2.056,38 | 37,12 | 97,92 |
| | 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 3.635,56 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 11 | Opći prihodi i primici | 3.635,56 | 2.500,00 | 2.100,00 | 2.056,38 | 56,56 | 97,92 |
| | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 2.039,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 52 | Ostale pomoći | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 61 | Donacije | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | | | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|----|--|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | | | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| UKUPNO PRIHODI | | | 378.704,43 | | 455.750,00 | 539.747,48 | 490.368,17 | 129,49 | 90,85 |
| 1 | | Opći prihodi i primici | 206.474,66 | | 281.050,00 | 333.027,48 | 287.445,95 | 139,22 | 86,31 |
| | 11 | Opći prihodi i primici | 206.474,66 | | 281.050,00 | 333.027,48 | 287.445,95 | 139,22 | 86,31 |
| 4 | | Prihodi za posebne namjene | 88.182,46 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 101.858,57 | 115,51 | 98,21 |
| | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 88.182,46 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 101.858,57 | 115,51 | 98,21 |
| 5 | | Pomoći | 80.507,80 | | 78.200,00 | 102.000,00 | 100.352,31 | 124,65 | 98,38 |
| | 52 | Ostale pomoći | 80.507,80 | | 78.200,00 | 102.000,00 | 100.352,31 | 124,65 | 98,38 |
| 6 | | Donacije | 3.539,51 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,10 | 71,13 |
| | 61 | Donacije | 3.539,51 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,10 | 71,13 |
| 7 | | Prihodi od prodaje nefin.imovine i naknade s naslova osiguranja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 71 | Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO RASHODI | | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| 1 | | Opći prihodi i primici | 225.307,77 | | 261.050,00 | 303.800,00 | 302.527,15 | 134,27 | 99,58 |
| | 11 | Opći prihodi i primici | 225.307,77 | | 261.050,00 | 303.800,00 | 302.527,15 | 134,27 | 99,58 |
| 4 | | Prihodi za posebne namjene | 88.070,97 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 100.160,10 | 113,73 | 96,57 |
| | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 88.070,97 | | 95.500,00 | 103.720,00 | 100.160,10 | 113,73 | 96,57 |
| 5 | | Pomoći | 72.600,00 | | 78.200,00 | 102.000,00 | 93.732,00 | 129,11 | 91,89 |
| | 52 | Ostale pomoći | 72.600,00 | | 78.200,00 | 102.000,00 | 93.732,00 | 129,11 | 91,89 |
| 6 | | Donacije | 3.500,00 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,32 | 71,13 |
| | 61 | Donacije | 3.500,00 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 20,32 | 71,13 |
| 7 | | Prihodi od prodaje nefin.imovine i naknade s naslova osiguranja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 71 | Prihodi od naknada šteta s naslova osiguranja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE | | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|--|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| UKUPNI RASHODI | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| 09 Obrazovanje | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| 0911 Predškolsko obrazovanje | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Brojčana oznaka i naziv računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije | | | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|--|----|---|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | | | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 8 | | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | 84 | Primici od zaduživanja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | 81 Namjenski primici od zaduživanja | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | 11 Opći prihodi i primici | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

**II. POSEBNI DIO
PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

| Brojčana oznaka i naziv organizacijske klasifikacije, izvora financiranja i ekonomske klasifikacije | | | Ostvarenje/ izvršenje za 12/24 | 1- | Izvorni plan za 2025. | Tekući plan za 2025. | Ostvarenje/ izvršenje 1-12/25 | Indeks 5/2 | Indeks 5/4 |
|---|--|---|--------------------------------------|----|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | | | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| PROGRAM P000001 | DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA | | 389.478,74 | | 435.750,00 | 510.520,00 | 497.130,59 | 127,64 | 97,38 |
| Aktivnost A000003 | REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA | | 360.262,50 | | 412.700,00 | 486.720,00 | 474.752,71 | 131,78 | 97,54 |
| | Izvor financiranja 11 | Opći prihodi i primici | 201.630,92 | | 240.000,00 | 280.000,00 | 280.149,27 | 138,94 | 100,05 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | | 201.630,92 | | 240.000,00 | 280.000,00 | 280.149,27 | 138,94 | 100,05 |
| | 31 | Rashodi za zaposlene | 201.630,92 | | 240.000,00 | 280.000,00 | 280.149,27 | 138,94 | 100,05 |
| | | 311 Plaće (bruto) | 181.182,53 | | 215.000,00 | 250.000,00 | 250.072,17 | 138,02 | 100,03 |
| | | 3111 Plaće za redovan rad | 181.182,53 | | 215.000,00 | 250.000,00 | 250.072,17 | 138,02 | 100,03 |
| | | 31111 Plaće za zaposlene | 181.182,53 | | 215.000,00 | 250.000,00 | 250.072,17 | 138,02 | 100,03 |
| | | 312 Ostali rashodi za zaposlene | 4.800,00 | | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.800,00 | 141,67 | 97,14 |
| | | 3121 Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo | 4.800,00 | | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.800,00 | 141,67 | 97,14 |
| | | 31212 Nagrade | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 31213 Darovi | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 31215 Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 31216 Prigodne nagrade- Uskrsnica, Regres, Božićnica | 4.800,00 | | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.800,00 | 141,67 | 97,14 |
| | | 31219 Ostali navedeni rashodi za zaposlene | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 313 Doprinosi na plaće | 15.648,39 | | 18.000,00 | 23.000,00 | 23.277,10 | 148,75 | 101,20 |
| | | 3132 Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 15.648,39 | | 18.000,00 | 23.000,00 | 23.277,10 | 148,75 | 101,20 |
| | | 31321 Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 15.648,39 | | 18.000,00 | 23.000,00 | 23.277,10 | 148,75 | 101,20 |
| | 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 321 Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 34 | Financijski rashodi | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 343 Ostali financijski rashodi | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Izvor financiranja | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 86.031,58 | 95.500,00 | 103.720,00 | 100.160,10 | 116,42 | 96,57 |
|--------------------|-------|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 3 | | RASHODI POSLOVANJA | 86.031,58 | 95.500,00 | 103.720,00 | 100.160,10 | 116,42 | 96,57 |
| 31 | | Rashodi za zaposlene | 12.922,19 | 21.000,00 | 20.000,00 | 19.707,72 | 152,51 | 98,54 |
| 311 | | Plaće (bruto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3111 | | Plaće za redovan rad - bruto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 31111 | Plaće za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | | Ostali rashodi za zaposlene | 7.522,19 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.707,72 | 129,05 | 97,08 |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo | 7.522,19 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.707,72 | 129,05 | 97,08 |
| | 31212 | Nagrade (nagrade za radne rezultate) | 1.374,72 | 3.000,00 | 4.000,00 | 3.572,72 | 259,89 | 89,32 |
| | 31213 | Darovi (darovi djeci) | 1.200,00 | 1.000,00 | 1.200,00 | 1.650,00 | 137,50 | 137,50 |
| | 31215 | Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 31216 | Prigodne nagrade- Uskrsnica, Regres, Božićnica | 4.947,47 | 6.000,00 | 4.800,00 | 4.485,00 | 90,65 | 93,44 |
| | 31219 | Ostali navedeni rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313 | | Doprinosi na plaće | 5.400,00 | 11.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 185,19 | 100,00 |
| 3132 | | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 5.400,00 | 11.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 185,19 | 100,00 |
| | 31321 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 5.400,00 | 11.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 185,19 | 100,00 |
| 32 | | Materijalni rashodi | 71.961,72 | 73.100,00 | 82.790,00 | 79.526,92 | 110,51 | 96,06 |
| 321 | | Naknade troškova zaposlenima | 12.591,50 | 14.400,00 | 13.900,00 | 12.257,43 | 97,35 | 88,18 |
| 3211 | | Službena putovanja | 215,60 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 32111 | Dnevnice za službeni put u zemlji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 32113 | Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji | 193,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 31115 | Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji | 22,60 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3212 | | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | 10.030,91 | 11.000,00 | 11.000,00 | 9.822,30 | 97,92 | 89,29 |
| | 32121 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 10.030,91 | 11.000,00 | 11.000,00 | 9.822,30 | 97,92 | 89,29 |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika | 1.239,00 | 2.000,00 | 2.300,00 | 1.740,63 | 140,49 | 75,68 |
| | 32131 | Seminari, savjetovanja i simpoziji | 1.239,00 | 2.000,00 | 1.500,00 | 1.048,02 | 84,59 | 69,87 |
| | 32132 | Tečajevi i stručni ispiti | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 692,61 | 0,00 | 86,58 |
| 3214 | | Ostale naknade troškova zaposlenicima | 1.105,99 | 1.100,00 | 600,00 | 694,50 | 62,79 | 115,75 |
| | 32141 | Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe | 1.105,99 | 1.100,00 | 500,00 | 694,50 | 62,79 | 138,90 |
| | 32149 | Ostale naknade troškova zaposlenicima | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322 | | Rashodi za materijal i energiju | 39.067,83 | 39.000,00 | 43.950,00 | 43.002,12 | 110,07 | 97,84 |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 6.766,78 | 7.000,00 | 8.000,00 | 8.470,34 | 125,18 | 105,88 |
| | 32211 | Uredski materijal | 955,19 | 900,00 | 1.500,00 | 1.357,31 | 142,10 | 90,49 |
| | 32212 | Literatura | 19,45 | 50,00 | 400,00 | 420,99 | 2.164,47 | 105,25 |
| | 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 1.483,54 | 1.500,00 | 2.200,00 | 2.012,33 | 135,64 | 91,47 |
| | 32216 | Materijal za higijenske potrebe i njegu | 687,63 | 800,00 | 800,00 | 747,80 | 108,75 | 93,48 |
| | 32219 | Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja | 3.620,97 | 3.750,00 | 3.100,00 | 3.931,91 | 108,59 | 126,84 |
| 3222 | | Materijal i sirovine | 19.386,72 | 18.000,00 | 21.500,00 | 22.653,77 | 116,85 | 105,37 |
| | 32224 | Namirnice za kuhinju | 19.386,72 | 18.000,00 | 21.500,00 | 22.653,77 | 116,85 | 105,37 |
| 3223 | | Energija | 6.433,41 | 7.700,00 | 7.700,00 | 6.883,87 | 107,00 | 89,40 |
| | 32231 | Električna energija | 3.762,42 | 4.500,00 | 4.250,00 | 4.048,77 | 107,61 | 95,27 |
| | 32233 | Plin | 2.616,11 | 3.000,00 | 3.400,00 | 2.799,88 | 107,02 | 82,35 |
| | 32234 | Motorni benzin i dizel gorivo | 54,88 | 200,00 | 50,00 | 35,22 | 64,18 | 70,44 |

| | | | | | | | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 640,25 | 1.100,00 | 1.150,00 | 943,31 | 147,34 | 82,03 |
| 32241 | Materijal i dijelovi za tekuće i investic. održavanje građev. objekata | 144,30 | 600,00 | 700,00 | 755,73 | 523,72 | 107,96 |
| 32242 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje opreme | 495,95 | 500,00 | 450,00 | 187,58 | 37,82 | 41,68 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 5.408,70 | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.570,86 | 47,53 | 64,27 |
| 32251 | Sitni inventar | 5.408,70 | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.570,86 | 47,53 | 64,27 |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 431,97 | 1.200,00 | 1.600,00 | 1.479,97 | 342,61 | 92,50 |
| 32271 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 431,97 | 1.200,00 | 1.600,00 | 1.479,97 | 342,61 | 92,50 |
| 323 | Rashodi za usluge | 17.827,24 | 17.000,00 | 22.094,00 | 21.380,24 | 119,93 | 96,77 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.797,22 | 1.100,00 | 1.800,00 | 1.654,01 | 92,03 | 91,89 |
| 32311 | Usluge telefona, telefaksa | 642,94 | 800,00 | 800,00 | 751,77 | 116,93 | 93,97 |
| 32313 | Poštarina | 109,28 | 100,00 | 100,00 | 57,24 | 52,38 | 57,24 |
| 32319 | Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz | 1.045,00 | 200,00 | 900,00 | 845,00 | 80,86 | 93,89 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 4.212,88 | 3.500,00 | 4.750,00 | 4.770,78 | 113,24 | 100,44 |
| 32321 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata | 865,16 | 500,00 | 500,00 | 390,00 | 45,08 | 78,00 |
| 32322 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme | 2.270,71 | 2.000,00 | 3.000,00 | 3.205,86 | 141,18 | 106,86 |
| 32329 | Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.077,01 | 1.000,00 | 1.250,00 | 1.174,92 | 109,09 | 93,99 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 50,00 | 670,00 | 670,00 | 0,00 | 100,00 |
| 32339 | Ostale usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 50,00 | 670,00 | 670,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 2.307,77 | 2.000,00 | 3.574,00 | 3.402,87 | 147,45 | 95,21 |
| 32341 | Opskrba vodom | 1.473,41 | 1.150,00 | 1.700,00 | 1.688,48 | 114,60 | 99,32 |
| 32342 | Iznošenje i odvoz smeća | 728,26 | 700,00 | 1.500,00 | 1.390,57 | 190,94 | 92,70 |
| 32343 | Deratizacija i dezinfekcija | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 217,72 | 0,00 | 87,09 |
| 32344 | Dimnjačarske i ekološke usluge | 106,10 | 150,00 | 124,00 | 106,10 | 100,00 | 85,56 |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32359 | Ostale zakupnine i najamnine | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 1.231,40 | 2.000,00 | 1.100,00 | 939,68 | 76,31 | 85,43 |
| 32361 | Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika | 490,23 | 1.000,00 | 600,00 | 465,20 | 94,89 | 77,53 |
| 32369 | Ostale zdravstvene i veterinarske usluge | 741,17 | 1.000,00 | 500,00 | 474,48 | 64,02 | 94,90 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 6.221,72 | 6.500,00 | 8.200,00 | 7.967,65 | 128,06 | 97,17 |
| 32372 | Ugovori o djelu | 221,72 | 0,00 | 200,00 | 154,38 | 69,63 | 77,19 |
| 32373 | Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 13,27 | 0,00 | 13,27 |
| 32377 | Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo) | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32379 | Ostale intelektualne usluge | 6.000,00 | 6.500,00 | 7.800,00 | 7.800,00 | 130,00 | 100,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 495,00 | 800,00 | 500,00 | 495,00 | 100,00 | 99,00 |
| 32389 | Ostale računalne usluge | 495,00 | 800,00 | 500,00 | 495,00 | 100,00 | 99,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 1.561,25 | 1.000,00 | 1.500,00 | 1.480,25 | 94,81 | 98,68 |
| 32391 | Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i sl. | 165,00 | 100,00 | 100,00 | 199,80 | 121,09 | 199,80 |
| 32399 | Ostale nespomenute usluge | 1.396,25 | 900,00 | 1.400,00 | 1.280,45 | 91,71 | 91,46 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 150,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 150,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32412 | Naknade ostalih troškova | 0,00 | 150,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.475,15 | 2.550,00 | 2.796,00 | 2.887,13 | 116,64 | 103,26 |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 1.089,94 | 1.000,00 | 800,00 | 740,61 | 67,95 | 92,58 |
| 32911 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl. | 1.089,94 | 1.000,00 | 800,00 | 740,61 | 67,95 | 92,58 |
| 3292 | Premije osiguranja | 902,21 | 1.100,00 | 1.426,00 | 1.543,31 | 171,06 | 108,23 |
| 32922 | Premije osiguranja ostale imovine | 769,63 | 800,00 | 1.350,00 | 1.316,93 | 171,11 | 97,55 |
| 32923 | Premije osiguranja zaposlenih i za odgovornost | 132,58 | 300,00 | 76,00 | 226,38 | 170,75 | 297,87 |
| 3293 | Reprezentacija | 210,00 | 240,00 | 260,00 | 250,35 | 119,21 | 96,29 |
| 32931 | Reprezentacija | 210,00 | 240,00 | 260,00 | 250,35 | 119,21 | 96,29 |
| 3294 | Članarine i norme | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32941 | Tuzemne članarine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3295 | Pristojbe i naknade | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32951 | Upravne i administrativne pristojbe | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32959 | Ostale pristojbe i naknade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 273,00 | 200,00 | 300,00 | 352,86 | 129,25 | 117,62 |
| 32991 | Rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično) | 273,00 | 200,00 | 300,00 | 274,86 | 100,68 | 91,62 |
| 32999 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 1.147,67 | 1.400,00 | 930,00 | 925,46 | 80,64 | 99,51 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 1.147,67 | 1.400,00 | 930,00 | 925,46 | 80,64 | 99,51 |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.147,67 | 1.400,00 | 930,00 | 925,46 | 80,64 | 99,51 |
| 34311 | Usluge banaka | 418,40 | 400,00 | 130,00 | 123,27 | 29,46 | 94,82 |
| 34312 | Usluge platnog prometa | 729,27 | 1.000,00 | 800,00 | 802,19 | 110,00 | 100,27 |
| Izvor financiranja 52 | Ostale pomoći | 72.600,00 | 76.200,00 | 102.000,00 | 93.732,00 | 129,11 | 91,89 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 72.600,00 | 76.200,00 | 102.000,00 | 93.732,00 | 129,11 | 91,89 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 72.600,00 | 76.200,00 | 102.000,00 | 93.732,00 | 129,11 | 91,89 |
| 311 | Plaće (bruto) | 63.400,00 | 66.200,00 | 92.000,00 | 86.000,00 | 135,65 | 93,48 |
| 3111 | Plaće za redovan rad - bruto | 63.400,00 | 66.200,00 | 92.000,00 | 86.000,00 | 135,65 | 93,48 |
| 31111 | Plaće za zaposlene | 63.400,00 | 66.200,00 | 92.000,00 | 86.000,00 | 135,65 | 93,48 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 9.200,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 7.732,00 | 84,04 | 77,32 |
| 3132 | 31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 9.200,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 7.732,00 | 84,04 | 77,32 |
| Izvor financiranja 61 | Donacije | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |
| 32251 | Sitni inventar | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 711,34 | 0,00 | 71,13 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| Aktivnost A000002 | DJELATNOST MALE ŠKOLE | 4.710,41 | 4.750,00 | 4.600,00 | 4.594,50 | 97,54 | 99,88 |
| <i>Izvor financiranja 11</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>4.710,41</i> | <i>4.750,00</i> | <i>4.600,00</i> | <i>4.594,50</i> | <i>97,54</i> | <i>99,88</i> |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 4.710,41 | 4.750,00 | 4.600,00 | 4.594,50 | 97,54 | 99,88 |
| 31 | <i>Rashodi za zaposlene</i> | <i>4.274,37</i> | <i>4.300,00</i> | <i>4.150,00</i> | <i>4.144,50</i> | <i>96,96</i> | <i>99,87</i> |
| 311 | Plaće (bruto) | 3.668,99 | 3.500,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 89,94 | 100,00 |
| 3111 | Plaće za redovan rad - bruto | 3.668,99 | 3.500,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 89,94 | 100,00 |
| 31111 | Plaće za redovan rad - bruto | 3.668,99 | 3.500,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 89,94 | 100,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 100,00 |
| 31216 | Prigodne nagrade- Uskrsnica, Regres, Božićnica | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 100,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 605,38 | 500,00 | 550,00 | 544,50 | 89,94 | 99,00 |
| 3132 | 31321 Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 605,38 | 500,00 | 550,00 | 544,50 | 89,94 | 99,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 436,04 | 450,00 | 450,00 | 450,00 | 103,20 | 100,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 186,04 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 107,50 | 100,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | 186,04 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 107,50 | 100,00 |
| 32121 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 186,04 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 107,50 | 100,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 100,00 | 100,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 100,00 | 100,00 |
| 32219 | Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 100,00 | 100,00 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| Aktivnost A000003 | PROGRAM ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU | 15.330,88 | 13.800,00 | 17.100,00 | 15.727,00 | 102,58 | 91,97 |
| <i>Izvor financiranja 11</i> | <i>Opći prihodi i primici</i> | <i>15.330,88</i> | <i>13.800,00</i> | <i>17.100,00</i> | <i>15.727,00</i> | <i>102,58</i> | <i>91,97</i> |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 15.330,88 | 13.800,00 | 17.100,00 | 15.727,00 | 102,58 | 91,97 |
| 31 | <i>Rashodi za zaposlene</i> | <i>14.866,50</i> | <i>13.300,00</i> | <i>16.800,00</i> | <i>15.427,00</i> | <i>103,77</i> | <i>91,83</i> |
| 311 | Plaće (bruto) | 12.589,25 | 11.000,00 | 14.000,00 | 12.782,00 | 101,53 | 91,30 |
| 3111 | Plaće za redovan rad - bruto | 12.589,25 | 11.000,00 | 14.000,00 | 12.782,00 | 101,53 | 91,30 |
| 31111 | Plaće za redovan rad - bruto | 12.589,25 | 11.000,00 | 14.000,00 | 12.782,00 | 101,53 | 91,30 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 200,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 250,00 | 100,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene - nagrade, darovi, regres, ostalo | 200,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 250,00 | 100,00 |
| 31216 | Prigodne nagrade- Uskrsnica, Regres, Božićnica | 200,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 250,00 | 100,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 2.077,25 | 1.800,00 | 2.300,00 | 2.145,00 | 103,26 | 93,26 |
| 3132 | 31321 Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.077,25 | 1.800,00 | 2.300,00 | 2.145,00 | 103,26 | 93,26 |
| 32 | Materijalni rashodi | 464,38 | 500,00 | 300,00 | 300,00 | 64,60 | 100,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 464,38 | 500,00 | 300,00 | 300,00 | 64,60 | 100,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | 464,38 | 500,00 | 300,00 | 300,00 | 64,60 | 100,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 464,38 | 500,00 | 300,00 | 300,00 | 64,60 | 100,00 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 42212 | Uredski namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42221 | Radio i TV prijemnici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42221 | Telefoni i ostali komunikacijski uređaji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42231 | Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42232 | Oprema za održavanje prostorija | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42261 | Sportska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42262 | Glazbeni instrumenti i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42273 | Oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor financiranja 61 | Donacije | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42211 | Računala i računalna oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42212 | Uredski namještaj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4222 | Komunikacijska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42221 | Radio i TV prijemnici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42221 | Telefoni i ostali komunikacijski uređaji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42231 | Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42232 | Oprema za održavanje prostorija | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 | Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42261 | Sportska oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42262 | Glazbeni instrumenti i oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42273 | Oprema | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DOSTAVITI:

1. Općina Mače
2. U spis



PREDSJEDNICA

Tajana Sedak Benčić, prof.

Tajana Sedak Benčić

**OBRAZLOŽENJE
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA MAČIĆI ZA 2025. GODINU**

1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka:

Ukupni prihodi planirani su u iznosu 539.747,48 €, a izvršeni su u iznosu 490.368,17 €, odnosno 90,85 %. Ukupni prihodi su u odnosu na prošlu godinu ostvareni za 29,49 % više, a to je iz razloga da bi se mogli financirati svi rashodi.

Prihodi od pomoći, tj. prihodi od nenadležnih proračuna (državni proračun i proračuni drugih gradova i općina) su ostvareni sa 94,58 %. Prihod od drugih gradova i općina (Grad Zlatar i Općina Bedekovčina) je ostvaren u skladu s planom u iznosu 3.254,03 € jer su u vrtiću djeca iz tih gradova bili do srpnja 2025. godine. Na ovoj poziciji je i prihod od Krapinsko-zagorske županije ostvaren po javnom pozivu za participativni dječji proračun za 2025. godinu u iznosu 2.995,28 €.

Prihodi od roditelja su ostvareni sa 101.858,57 € od planiranih 103.720,00 ili 98,21 %, što je u skladu s planom.

Planirani prihodi od nadležnog proračuna su 428.027,48 €, a izvršeni su u iznosu 381.177,95 €, odnosno 89,05 %. Tu je ostvarenje manje od plana, a razlog je što se u planiranju mora pokriti i preneseni manjak prihoda iz prethodnog razdoblja kojeg se pokriva iz općih prihoda, tj. od osnivača. Pošto općina vrtiću doznačuje sredstva točno koliko treba za isplatu tekućih troškova, nema dovoljno za pokriće manjka, pa zato i takvo ostvarenje. U tim prihodima sadržan je i prihod temeljem prijenosa iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića u iznosu od 93.732,00 €.

Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka:

Ukupni rashodi ostvareni su sa 497.130,59 €, ili 97,38 %. Iz toga se zaključuje da su rashodi prilično točno planirani. U odnosu na prošlu godinu to je veće za 27,64 %, a razlog je povećanje plaća te rast svih cijena ostalih rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su sa 97,69 % što je u skladu s planom. U odnosu na prošlu 2024. godinu to je povećanje za 34,89 %, a zbog rasta koeficijenata za obračun plaća od ožujka 2024. godine koji su samo djelomično usklađeni s uredbom Vlade RH, pa su tako u 2024. godini na toj stavci plaće za 9 mjeseci bile po novim koeficijentima, a 2025. godine svih dvanaest plaća isplaćeno je po novim koeficijentima, plus redovito godišnje povećanje za navršeni staž i povećanje osnovice za obračun plaće za 3 % od 01.02.2025. godine te za 3 % od 01.09.2025. godine.

Rashodi za materijal i energiju su ostvareni sa 97,26 % od plana. Iznad plana su ostvareni rashodi za materijal i sirovine (kuhinja) iz razloga općeg rasta cijena svih materijala pa je teško točno planirati. Nešto ispod plana ostvareni su rashodi za energiju – 89,40 %, a to iz razloga što je u veljači 2024. g. mijenjan dobavljač plina koji je račune za razdoblje veljača- studeni dostavio tek krajem 2024. godine nakon što je financijski plan za 2025. bio već napravljen, pa je bilo teško isplanirati taj trošak.

Rashodi za usluge ostvareni su sa 96,77 % što je u skladu s planom. U odnosu na 2024. godinu ti rashodi su porasli za 19,93 %. Najviše su porasli rashodi za komunalne usluge i to za odvoz smeća za što su računi porasli sa 42,30 € u 2024. godini na 115,00 € u 2025. godini zbog nabavke velikog kontejnera za smeće od 1.100,00 litara jer je uvedena još jedna jaslička skupina te je postojeći kontejner od 240,00 l bio nedostatan u odnosu na potrebe. Također računi za vodu porasli su prosječno za 14,60 %.

Porasli su i rashodi za intelektualne usluge (28,06 %) i to za vođenje knjigovodstva za što je račun sa 500,00 € u 2024. godini porastao na 650,00 € mjesečno u 2025. godini.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su malo iznad plana, tj. 103,26 %. Najveća stavka u tome su premije osiguranje –izvršenje 108,23 % i ostali nespomenuti rashodi poslovanja sa 117,62 %. Sve skupa se radi o 91,00 €.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA:

Stanje na dan 01.01.2025.: 2.436,19 €

Stanje na dan 31.12.2025.: 2.098,24 €

Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana:

Preneseni manjak iz prethodne godine iznosi 29.227,48 €.

Za razdoblje 1-12 mjesec 2025. godine ostvaren je manjak od 6.762,42 €.

Ukupni manjak za prijenos u sljedeću godinu iznosi 35.989,90 €.

Do manjka prošle godine došlo je zbog činjenice da se rashodi proračuna vode prema načelu primljenih računa i obračuna, tako da je u rashode uključena plaća za 12/2025. i računi do 31.12.2025. godine, a prihodi se evidentiraju tek kada su naplaćeni tj. vode se prema načelu blagajne. Općina je za plaće za 12/2025. i ostale troškove doznačila sredstva u siječnju 2026. godine.

2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA:

Što se tiče posebnog dijela financijskog plana, to je izvršeno u skladu s planom, tj. sa 97,38 %. Od postavljenih ciljeva izvršen je cilj popunjavanja kapaciteta vrtića po broju upisane djece. Cilj Dječjeg vrtića je provoditi redoviti desetosatni program njege, odgoja, obrazovanja, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece rane i predškolske dobi koji je prilagođen razvojnim potrebama djece te njihovim mogućnostima i potrebama.

Kako bi ustanova kvalitetno provodila program važno je da u njoj rade kompetentni odgojno-obrazovni djelatnici, odgovarajućeg obrazovanja s kontinuiranim profesionalnim razvojem. Kvaliteta i napredovanje dolaze s intrinzičnom motivacijom za što će podršku dobiti osiguranjem primjerenog profesionalnog učenja. I taj cilj je postignut tj. vrtić je u 2025. godini bio gotovo u potpunosti ekipiran stručnim kadrom. Zaposlene su bile samo dvije nestručne osobe zbog toga što se na natječaj nije javila stručna osoba.

3. POSEBNI IZVJEŠTAJ

a) Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Vrtić nije bio korisnik sredstava fondova Europske unije u razdoblju 1-12/2025. godine.

b) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Vrtić se nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u razdoblju 1-12/2025. godine.

c) Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima

Vrtić nije davao zajmove i nema potraživanja po danim zajmovima u razdoblju 1-12/2025. godine.

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

Stanje potraživanja na dan 31.12.2025. godine iznosi 215,16 €, a odnosi se na potraživanje od HZZO-a za refundaciju isplaćenih bolovanja. Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2025.godine: 0,00 €. Vrtić nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

e) Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U 2025. godini vrtić nije davao jamstva i nije imao plaćanja po protestiranim jamstvima.

DOSTAVITI:

1. Općina Mače

2. U spis



PREDSJEDNICA
Tajana Sedak Benčić, prof.