

DJEČJI VRTIĆ ŽIREK

Ulica Kralja Stjepana Tomaševića 17c
10 410 Velika Gorica

KLASA: 400-02/26-01/01

URRBROJ: 238/31-133-01-26-1

Velika Gorica, 16. ožujak 2026. godine

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2025. godinu

Temeljem Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21), koji se primjenjuje od 1. siječnja 2022. godine, člankom 84. određuje se izrada obrazloženja Izvještaja o izvršenju financijskih planova proračunskih korisnika.

➤ PRIHODI

Ukupno planirani prihodi za 2025. godinu iznose 4.693.430,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno je 4.595.286,17 € što iznosi 97,91 % realizacije Financijskog plana.

Izvor financiranja 1.1.- opći prihodi i primici

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja planirani su u iznosu od 4.633.600,00 €. Na godišnjoj razini navedeni prihodi su realizirani u iznosu od 4.542.311,38 € tj. 98,03 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 3.2.- vlastiti prihodi

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode od najma prostora i polivalentne dvorane vrtića. Planirani su u iznosu 2.600,00 €, a ostvareni su u iznosu od 3.247,21 € tj. 124,89% Financijskog plana.

Izvor financiranja 4.2.- prihodi za posebne namjene-sufinanciranje cijene vrtića (roditeljske uplate)

Prihodi od sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično odnose se na prihode od roditelja za sufinanciranje cijene usluga vrtića (program engleskog jezika). Navedeni prihodi planirani su u iznosu 26.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 23.121,94 € tj. 88,93% Financijskog plana.

Izvor financiranja 5.2.- prihodi od pomoći (MZO i HZZO)

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na novčana sredstva kojima Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih sufinancira program predškole za djecu predškolske dobi koji se ostvaruje u dječjim vrtićima, za djecu s posebnim potrebama koja su integrirana u redovite odgojno obrazovne skupine (djeca s poteškoćama u razvoju i darovita djeca). Navedeni prihodi planirani su u iznosu 30.000,00 €, a ostvareni su u iznosu od 25.126,60 € tj. 83,76 % Financijskog plana. Pomoći od izvanproračunskih korisnika (HZZO) planirani su u iznosu od 130,00 €, a odnose se na refundacije zdravstvenih pregleda radnika na ime prethodnih pregleda. Navedeni prihodi nisu realizirani za izvještajno razdoblje od 1.1.-31.12.2025. godine, jer takvih pregleda nije bilo.

Izvor financiranja 6.2.-prihodi od donacija

Prihodi od donacija odnose se na donacije dobivene od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna. Navedeni prihodi planirani su u iznosu 300,00 €, a ostvareni su u iznosu od 547,70 € tj. 182,57% Financijskog plana.

Izvor financiranja 7.2.-prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja

Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete odnose se na prihode od osiguravajućih društava na ime štete prouzrokovane nepredvidivim događajima. Navedeni prihodi planirani su u iznosu od 930,00 €, a ostvareni su u iznosu od 931,34 € tj. 100,14% Financijskog plana.

➤ RASHODI

Ukupno planirani rashodi za 2025. godinu iznose 4.708.915,00 €, a na kraju izvještajnog razdoblja ostvareno je 4.673.552,56 € što iznosi 99,25 %. Financijskog plana.

A700001 REDOVNA DJELATNOST VRTIĆA

Izvor financiranja 1.1.- opći prihodi i primici

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2025.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2025.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	4.633.600,00	4.606.799,46	99,42
R0295	31	Rashodi za zaposlene	3.956.590,00	3.929.798,51	99,32
	311	Plaće (Bruto)		3.216.479,72	
	3111	Plaće za redovan rad		3.216.479,72	
	312	Ostali rashodi za zaposlene		197.998,82	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene		197.998,82	
	313	Doprinosi na plaće		515.319,97	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		515.319,97	
R0296	32	Materijalni rashodi	677.010,00	677.000,95	100,00
	323	Rashodi za usluge		677.000,95	
	3212	Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život		81.013,77	
	3223	Energija		70.599,93	
	3234	Komunalne usluge		25.454,29	
	3235	Zakupnine i najamnine		11.456,33	

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 4.633.600,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 4.606.799,46 € tj.99,42 % Financijskog plana.

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 3.956.590,00 € (plaća, materijalna prava radnika sukladno Kolektivnom ugovore za zaposlene u predškolskim ustanovama Grada Velike Gorice-regres, božićnica, solidarne pomoći za duže bolovanje...) i realizirani su u okvirima planiranih iznosa tj. 100,00% Financijskog plana.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 677.010,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 677.000,95 € tj. 100,00 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 3.2.- vlastiti prihodi

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2025.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2025.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	2.600,00	2.164,75	83,26
R0297	32	Materijalni rashodi	2.600,00	2.164,75	83,26
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.164,75	

Rashodi iz vlastitih izvora odnose se na nabavu potrošnog materijala za odgojno obrazovne skupine, stručno usavršavanje radnika, nabavu nove opreme, a sve s ciljem poboljšanja materijalnih uvjeta rada.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi poslovanja odnose se na stručno usavršavanje radnika i nabavu potrošnog materijala za odgojno obrazovne skupine. Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 2.600,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.164,75 € tj. 83,26 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 4.2.- prihodi za posebne namjene-sufinanciranje cijene vrtića (roditeljske uplate)

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2025.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2025.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	26.000,00	23.121,79	88,93
R0300	34	Financijski rashodi	400,00	359,09	89,77
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		268,88	
	3433	Zatezne kamate		90,21	
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	25.600,00	22.762,70	89,00
R0301	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.900,00	433,17	14,94
R0302	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	22.700,00	22.329,53	98,37
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		22.329,53	

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 400,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 359,09 € tj. 89,77 % Financijskog plana.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 2.900,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 433,17 € tj. 14,94 % Financijskog plana.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 22.700,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 22.329,53 € tj. 98,37 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 5.2.- prihodi od pomoći (MZOM i HZZO)

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2025.	Izvršenje 1.1.-31.12.2025.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	30.000,00	25.103,78	83,70
R0303	32	Materijalni rashodi	25.000,00	20.720,52	82,88
	321	Naknade troškova zaposlenima		2.033,51	
	3211	Službena putovanja		161,00	
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.872,51	
	322	Rashodi za materijal i energiju		18.687,01	
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		11.363,46	
	3222	Materijal i sirovine		6.417,31	
	3225	Sitan inventar i auto gume		906,24	
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.000,00	4.383,26	87,67
R0304	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	4.383,26	87,67
	422	Postrojenja i oprema		4.383,26	
	4221	Uredska oprema i namještaj		4.383,26	

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi poslovanja odnose se na stručno usavršavanje radnika, nabavu potrošnog materijala za odgojno obrazovne skupine, sitnog inventara, te prethodnih pregleda radnika. Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 25.000,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 20.720,52 € tj. 82,88 % Financijskog plana.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Navedeni rashodi planirani su u iznosu od 5.000,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 4.383,26 € tj. 87,67 % Financijskog plana.

Izvor financiranja 6.2.- prihodi od donacija

POZICIJA	Razred/skupina/podskupina/odjeljak	Naziv	Financijski plan 2025.	Izvršenje 1.1.- 31.12.2025.	Index % (2/1)
	3	RASHODI POSLOVANJA	300,00	300,00	100,00
R0306	32	Materijalni rashodi	300,00	300,00	100,00
	3239	Ostale usluge		300,00	

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 300,00 €, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 300,00 € tj. 100,00 % Financijskog plana.

Predsjednik Upravnog vijeća:



Tomislav Brebrić
Tomislav Brebrić