

**Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana
Dječjeg vrtića Rijeka za 2025. godinu**

SADRŽAJ

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za razdoblje 01.01. – 30.12.2025. godine
2. Obrazloženje izvršenja financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za razdoblje 01.01. – 30.12.2025. godine
3. Posebni izvještaji
 - 3.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - 3.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
 - 3.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 - 3.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) propisana je obveza izrade Polugodišnjeg i Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna. Zakonom su propisani sadržaj, izgled, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Dječji vrtić Rijeka, kao proračunski korisnik, dužan je upravljачkom tijelu (Upravnom vijeću), u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog ovog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. ožujka tekuće proračunske godine.

Na sjednici Upravnog vijeća održanoj 19. ožujka 2026. godine Dječji vrtić Rijeka je predložio usvajanje ovog Prijedloga godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za razdoblje siječanj-prosinac 2025. godine, koji je i usvojen.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	11.456.634,66	14.396.586	14.322.416,78	125,01	99,48
6 PRIHODI POSLOVANJA	11.456.634,66	14.396.586	14.322.416,78	125,01	99,48
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	12.002.417,81	14.235.524	14.012.070,54	116,74	98,43
3 RASHODI POSLOVANJA	11.830.360,34	14.035.998	13.827.438,54	116,88	98,51
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	172.057,47	199.526	184.632,00	107,31	92,54
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	-545.783,15	161.062,00	310.346,24		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	328.165,52	328.166	328.165,52	100,00	100,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-328.165,52	-328.166,00	-328.165,52	100,00	100,00
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-9.256,85		-911.369,41		
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	-883.205,52		-929.188,69		

Ukupni prihodi i primici planirani u 2025. godini iznose 14.396.586,00 eura, dok su ostvareni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju u iznosu od 14.322.416,78 eura ili 99,48% plana.

Ostvareni prihodi odnose se na prihode poslovanja.

U odnosu na prethodnu godinu, prihodi su ostvareni za 25,01% više, a povećanje prihoda odnosi se na prihode iz proračuna za financiranje rashoda poslovanja. Naime, u studenom 2024. godine potpisan je novi Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, Dječjem vrtiću Sušak i

Dječjem vrtiću More, te u travnju 2025. Dodatak I. kolektivnom ugovoru čime su osigurana uvećana sredstva za plaće i ostale naknade zaposlenika, te su time i ostvareni veći prihodi za rashode za zaposlene.

Od ukupnih prihoda u iznosu od 14.322.416,78 eura, 12.078.161,39 eura ili 84,32% odnosi se na izvor financiranja 1100, iznos od 129.900,20 eura ili 0,91% iz izvora 3100, 1.428.411,99 eura ili 9,97% iz izvora 4400, 479.628,00 eura ili 3,35% iz izvora 5200, 58.593,98 eura ili 0,41% iz izvora 5710, 2.156,57 eura ili 0,02% iz izvora 5730, 32.598,20 eura ili 0,23% iz izvora 5760, 16.270,64 ili 0,11% iz izvora 6200 te 96.695,81 ili 0,68% iz izvora 9520.

Ukupni rashodi i izdaci planirani u 2025. godini iznose 14.563.690,00 eura, dok su ostvareni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju u iznosu od 14.340.236,06 ili 98,47% plana.

U strukturi ostvarenih rashoda i izdataka najveći udjel imaju rashodi poslovanja s 96,42% u iznosu od 13.827.438,54 eura, zatim izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova s 2,29% ili 328.165,52 eura, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine s 1,29% ili 184.632,00 eura.

RAČUN PRIHODA I RASHODA **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI					
6 PRIHODI POSLOVANJA	11.456.471,56	14.395.986	14.322.416,78	125,02	50,17
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	173.476,97	96.804	93.348,75	53,81	96,43
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	3.011,37	2.000	2.156,57	71,61	107,83
6341 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	3.011,37	2.000	2.156,57	71,61	107,83
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	121.083,48	59.600	58.593,98	48,39	98,31
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	121.083,48	59.600	58.593,98	48,39	98,31
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	49.382,12	35.204	32.598,20	66,01	92,60
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	49.382,12	35.204	32.598,20	66,01	92,60
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.508.383,04	1.412.000	1.428.411,99	94,70	101,16
652 Prihodi po posebnim propisima	1.508.383,04	1.412.000	1.428.411,99	94,70	101,16
6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.508.383,04	1.412.000	1.428.411,99	94,70	101,16
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	144.610,14	138.184	145.560,19	100,66	105,34
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	133.413,73	127.000	129.289,55	96,91	101,80
6615 Prihodi od pruženih usluga	133.413,73	127.000	129.289,55	96,91	101,80

663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	11.196,41	11.184	16.270,64	145,32	145,48
6631 Tekuće donacije	11.196,41	11.080	16.270,64	145,32	146,85
6632 Kapitalne donacije	0	104	0,00	0,00	0,00
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	9.630.001,41	12.748.998	12.654.485,20	131,41	99,26
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	9.630.001,41	12.748.998	12.654.485,20	131,41	99,26
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	9.190.272,86	12.420.832	12.326.319,68	134,12	99,24
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	111.563,03	0	0,00	0,00	0,00
6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova	328.165,52	328.166	328.165,52	100,00	100,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	163,10	600	610,65	374,40	101,78
683 Ostali prihodi	163,10	600	610,65	374,40	101,78
6831 Ostali prihodi	163,10	600	610,65	374,40	101,78

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI RASHODI	12.002.417,81	14.235.524	14.012.070,54	116,74	98,43
3 RASHODI POSLOVANJA	11.830.360,34	14.035.998	13.827.438,54	116,88	98,51
31 Rashodi za zaposlene	10.006.324,19	12.136.534	12.040.922,76	120,33	99,21
311 Plaće(Bruto)	8.297.247,51	10.166.534	10.089.078,44	121,60	99,24
3111 Plaće za redovan rad	8.287.876,54	10.097.534	10.028.317,65	121,00	99,31
3113 Plaće za prekovremeni rad	4.022,42	40.000	33.919,49	843,26	84,80
3114 Plaće za pos.uvjete rada	5.348,55	29.000	26.841,30	501,84	92,56
312 Ostali rashodi za zaposlene	479.944,36	470.000	467.182,47	97,34	99,40
3121 Ostali rashodi za zaposlene	479.944,36	470.000	467.182,47	97,34	99,40
313 Doprinosi na plaće	1.229.132,32	1.500.000	1.484.661,85	120,79	98,98
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.229.132,32	1.500.000	1.484.661,85	120,79	98,98
32 Materijalni rashodi	1.781.505,97	1.868.664	1.755.717,84	98,55	93,96
321 Naknade troškova zaposlenima	234.602,32	298.424	266.456,08	113,58	89,29
3211 Službena putovanja	29.077,74	47.971	20.967,60	72,11	43,71
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	190.875,60	226.000	223.403,73	117,04	98,85
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	12.982,98	22.028	19.671,25	151,52	89,30

3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.666,00	2.425	2.413,50	144,87	99,53
322 Rashodi za materijal i energiju	1.163.209,16	1.150.242	1.106.014,09	95,08	96,15
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	225.491,05	170.872	181.579,97	80,53	106,27
3222 Materijal i sirovine	604.128,61	613.000	586.363,98	97,06	95,65
3223 Energija	296.164,84	300.000	281.467,56	95,04	93,82
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	7.230,47	10.500	9.762,28	135,02	92,97
3225 Sitni inventar i auto gume	18.294,29	34.600	25.508,52	139,43	73,72
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	11899,9	21.270	21.331,78	179,26	100,29
323 Rashodi za usluge	277.837,95	353.534	321.075,17	115,56	90,82
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	32.450,44	38.000	33.656,48	103,72	88,57
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	70.437,44	102.750	91.686,60	130,17	89,23
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.200,00	0	0,00	0,00	0,00
3234 Komunalne usluge	81.798,27	82.500	79.725,45	97,47	96,64
3235 Zakupnine i najamnine	7.609,95	9.000	8.995,85	118,21	99,95
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	28.288,47	44.000	32.419,23	114,60	73,68
3237 Intelektualne i osobne usluge	29.474,18	43.594	43.388,79	147,21	99,53
3238 Računalne usluge	4.873,71	6.000	5.686,69	116,68	94,78
3239 Ostale usluge	21.705,49	27.690	25.516,08	117,56	92,15
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	105.856,54	66.464	62.172,50	58,73	93,54
3292 Premije osiguranja	12.868,93	8.167	7.951,42	61,79	97,36
3293 Reprzentacija	271,86	100	48,44	17,82	48,44
3295 Pristojbe i naknade	0	14.846	14.859,13	0,00	100,09
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	92.715,75	43.351	39.313,51	42,40	90,69
34 Financijski rashodi	42.530,18	30.800	30.797,94	72,41	99,99
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	42.193,08	30.454	30.453,78	72,18	100,00
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	42.193,08	30.454	30.453,78	72,18	100,00
343 Ostali financijski rashodi	337,1	346	344,16	102,09	99,47
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	218,88	186	206,23	94,22	110,88
3433 Zatezne kamate	118,22	160	137,93	116,67	86,21
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	172.057,47	199.526	184.632,00	107,31	92,54
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	172.057,47	199.526,00	184.632,00	107,31	92,54

422 Postrojenja i oprema	144.220,08	199.526	184.632,00	128,02	92,54
4221 Uredska oprema i namještaj	45.404,38	18.735	36.022,26	79,34	192,27
4222 Komunikacijska oprema	0	0	1.937,50	0,00	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	8.258,75	8.108	8.107,25	98,17	99,99
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	90.556,95	172.683	138.564,99	153,01	80,24
423 Prijevozna sredstva	26.111,94	0	0,00	0,00	0,00
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	26.111,94	0	0,00	0,00	0,00
426 Nematerijalna proizvedena imovina	1.725,45	0	0,00	0,00	0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	1.725,45	0	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3/100
UKUPNO PRIHODI	11.456.634,66	14.396.586	14.322.416,78	125,01	99,48
Razred 6	11.456.634,66	14.396.586	14.322.416,78	125,01	99,48
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	173.476,97	96.804	93.348,75	53,81	96,43
5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	121.083,48	59.600	58.593,98	48,39	98,31
5720 Pomoći iz proračuna JLP®S – proračunski korisnici	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici	3.011,37	2.000	2.156,57	71,61	107,83
5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	49.382,12	35.204	32.598,20	66,01	92,60
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.508.383,04	1.412.000	1.428.411,99	94,70	101,16
4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	1.508.383,04	1.412.000	1.428.411,99	94,70	101,16
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	144.610,14	138.784	146.170,84	101,08	105,32
3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	133.413,73	127.600	129.900,20	97,37	101,80
6200 Donacije-proračunski korisnici	11.196,41	11.184	16.270,64	145,32	145,48

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	9.630.001,41	12.748.998	12.654.485,20	131,41	99,26
<i>1100 Opći prihodi i primici</i>	9.273.977,62	12.269.370	12.078.161,39	130,24	98,44
<i>5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</i>	356.023,79	479.628	479.628,00	134,72	100,00
<i>9520 Višak - pomoći iz drugih proračuna</i>	0,00	0	96.695,81	0,00	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	163,10	0	0,00	0,00	0,00
<i>3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici</i>	163,10			0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	12.002.394,41	14.227.049	14.012.070,52	116,74	98,49
Razred 3	11.830.336,94	14.035.998	13.827.438,52	116,88	98,51
31 Rashodi za zaposlene	10.006.324,19	12.136.534	12.040.922,76	120,33	99,21
<i>1100 Opći prihodi i primici</i>	9.229.654,75	11.379.000	11.298.258,76	122,41	99,29
<i>3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici</i>	56.252,83	34.000	33.999,28	60,44	100,00
<i>4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici</i>	387.514,42	147.210	132.340,91	34,15	89,90
<i>5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</i>	332.902,19	479.628	479.628,00	144,07	100,00
<i>9520 Višak - pomoći iz drugih proračuna</i>	0,00	96.696	96.695,81	0,00	100,00
<i>9573 Višak – Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32 Materijalni rashodi	1.781.505,81	1.868.664	1.755.717,84	98,55	93,96
<i>1100 Opći prihodi i primici</i>	487.040,44	531.750	510.621,29	104,84	96,03
<i>3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici</i>	71.774,35	93.600	86.808,94	120,95	92,74
<i>4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici</i>	1.052.521,19	1.110.141	1.056.680,41	100,40	95,18
<i>5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>5710 Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnici</i>	121.083,48	59.600	58.593,98	48,39	98,31
<i>5720 Pomoći iz proračuna JLP®S – proračunski korisnici</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici</i>	3.011,37	2.000	2.156,57	71,61	107,83
<i>5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunski korisnici</i>	19.430,57	35.204	32.598,20	167,77	92,60
<i>6200 Donacije – proračunski korisnici</i>	11.196,41	8.259	8.258,45	73,76	99,99
<i>9310 Višak-Vlastiti prihodi – proračunski korisnici</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>9571 Višak-Pomoći iz državnog proračuna – proračunski korisnici</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00

9573 Višak-Pomoći od izvanproračunskih korisnika – proračunski korisnici	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunski korisnici	15.448,00	28.110	0,00	0,00	0,00
34 Financijski rashodi	42.506,94	30.800	30.797,92	72,45	99,99
1100 Opći prihodi i primici	42.193,08	30.454	30.453,78	72,18	100,00
4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	313,86	346	344,14	109,65	99,46
Razred 4	172.057,47	191.051	184.632,00	107,31	96,64
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	172.057,47	191.051	184.632,00	107,31	96,64
1100 Opći prihodi i primici	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4400 Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	31.255,25	154.303	139.410,36	446,04	90,35
5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunski korisnici	1.844,45	0	0,00	0,00	0,00
6200 Donacije – proračunski korisnici	0,00	2.925	2.925,00	0,00	100,00
9310 Višak-Vlastiti prihodi – proračunski korisnici	6.598,50	5.550	5.549,49	84,10	99,99
9440 Višak-Prihodi za posebne namjene – proračunski korisnici	129.778,27	36.748	36.747,15	28,32	100,00
9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunski korisnici	2.581,00	0	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	12.002.417,81	14.235.524	14.012.070,54	116,74	98,43
09 Obrazovanje	12.002.417,81	14.235.524	14.012.070,54	116,74	98,43
091 Predškolsko obrazovanje	12.002.417,81	14.235.524	14.012.070,54	116,74	98,43
Razred 3	11.830.360,34	14.035.998	13.827.438,54	116,88	98,51
31 Rashodi za zaposlene	10.006.324,19	12.136.534,00	12.040.922,76	120,33	99,21
32 Materijalni rashodi	1.781.505,97	1.868.664,00	1.755.717,84	98,55	93,96
34 Financijski rashodi	42.530,18	30.800,00	30.797,94	72,41	99,99
Razred 4	172.057,47	199.526	184.632,00	107,31	92,54
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	172.057,47	199.526	184.632,00	107,31	92,54

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2024.	REBALANS 2025.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2025.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4,00	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO IZDACI	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100
1100 Opći prihodi i primici	328.165,52	328.166	328.165,52	100	100

U nastavku se daje detaljnije obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda.

6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – iznos od 2.156,57 eura odnosi se na refundaciju HZZO-a za prethodne preglede zaposlenika koji rade na radnim mjestima s posebnim uvjetima.

6361 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 58.593,98 eura odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama, i to 21.200,00 eura za djecu s teškoćama u razvoju u posebnim skupinama, 18.739,00 eura za djecu s teškoćama u razvoju integriranu u skupine, za djecu pripadnike romske nacionalne manjine 14.726,40 eura, te refundacije za rad psihologa u kriznim intervencijama.

6381 - Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – iznos od 32.598,20 eura odnosi se na uplatu Agencije za mobilnost i programe EU a vezano za projekt Akreditacija koji traje do 2027. godine.

6526 - Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 1.428.411,99 eura odnosi se na sufinanciranje roditelja, vanjskih općina, Upravnog odjela Grada Rijeke za zdravstvo, socijalnu zaštitu i unapređenje kvalitete života, te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja za redovnu djelatnost i prijevoz djece u iznosu od 1.117.088,61 eura, sufinanciranje materijalnih rashoda od dječjih domova u iznosu od 3.554,89 eura, prihod od Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu zaštitu i unapređenje kvalitete života 147.856,23 eura, prihod od Općine Viškovo 75.201,85 eura, Općina Kastav 7.191,00 eura,

Općina Bakar 7.456,94 eura, Općina Klana 18.191,91 eura, Općina Jelenje 3.979,32 eura, Općina Kostrena 5.686,64 eura, Općina Malinska 2.588,76 eura, Grad Opatija 287,64 eura te Općina Čavle iznos od 6.076,66 eura. Iznos od 32.403,15 eura odnosi se na prihod od stručnih ispita, te iznos od 842,37 na povrate j.b. nagrada i ostalih nespomenutih prihoda.

6615 - Prihod od pruženih usluga – iznos od 129.289,55 eura odnosi se na prihode od roditelja za dodatne programe, odnosno kraće programe te sport i strane jezike, te prihod od prodaje toplog obroka i to: prihodi od prodaje toplog obroka u iznosu od 23.736,00 eura, prihod od roditelja za strane jezike 23.677,87 eura, prihod od roditelja sportski program 81.344,68 eura. Iznos od 531,00 eura odnosi se na najam prostora.

6631 - Tekuće donacije – iznos od 16.270,64 eura odnosi se na donacije, i to: donacija TZ Grada Rijeke za sudjelovanje u karnevalskoj povorci u iznosu od 250,00 eura, donacija Talijanske unije po ugovorima br. 496-15/04/2055, br.7-14/04-2025 te ugovor br. 534 za aktivnosti pripadnika talijanske nacionalne manjine u iznosima od 5.621,08 eura, 5.208,61 i 5.087,19 eura, te donacija poduzeća NS AGRO TRADE d.o.o. u iznosu od 103,76 eura.

6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – iznos od 12.326.319,68 eura odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 9.372,551,52 eura prihod za plaće zaposlenih, 1.472.605,36 za doprinose na plaću, 472.833,18 eura prihod za ostale rashode za zaposlene, prihod od 275.323,86 za energente, iznos od 30.453,78 eura prihod za kamate kredita od 25 mil., 217.173,98 eura prihod za prijevoz na posao i s posla zaposlenika, 479.628,00 eura prihod za fiskalnu održivost, te 5.750,00 eura za usluge tekućeg održavanja za PPO Fiume.

6714 - Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova – iznos od 328.165,52 eura odnosi se na prihod za rate kredita 25 mil.

6381 - Ostali prihodi – iznos od 610,65 eura odnosi se na prihode od Metis-a za otkup starog papira i jestivog ulja.

Ukupni prihodi i primici iznose 14.322.416,78 eura, dok su ukupni rashodi i izdaci 14.340.236,06 eura, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 17.819,28 eura. Preneseni manjak prethodnih godina iznosi 911.369,41 eura, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 929.188,69 eura. Prikazani preneseni manjak prethodnih godina razlikuje se za 28.163,89 eura u odnosu na onaj prikazan na kraju 2024. godine, a odnosi se na knjiženja tijekom godine koja se tiču rezultata poslovanja, tj. prijašnjih godina, i to povrat preplate korisnicima usluga u iznosu od -677,00 eura, povrat preplate u korist ustanove u iznosu od +620,37 eura, te preknjiženja prenesenog viška na konto obveza za EU predujmove u iznosu od 28.107,10 eura, a temeljem novih uputa o praćenju i evidenciji EU sredstava.

Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 14.340.236,06 eura i to rashodi poslovanja 13.827.438,54 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine 184.632,00 eura, te izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita 328.165,52 eura.

Unutar rashoda poslovanja najveći iznos odnosi se na rashode za zaposlene i to 87,08% ili 12.040.922,76 eura, zatim materijalne rashode u iznosu od 1.755.717,84 eura ili 12,70% te financijske rashode u iznosu od 30.797,94 eura ili 0,22%.

Unutar materijalnih rashoda najveći iznos odnosi se na rashode za materijal i energiju u iznosu od 1.106.014,09 eura, odnosno materijal i sirovine u iznosu od 586.363,98 eura, te rashode za energiju u iznosu od 281.467,56,04 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 184.632,00 eura odnose se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje, uređaja i opreme i inox namještaj za kuhinje (omekšivač vode za perilicu posuđa, termos kante za potrebe centralnih kuhinja, hladnjaci, perilice posuđa, pećnica, štednjaci, univerzalni stroj za rezanje hranedrobilica za kuhinjski otpad, nape, troetažna kolica i ostalo) sušilica i kolica za prijevoz robe za potrebe praone, video nadzor, igrala za vanjske prostore, računala, interfonski sustav, garderobni namještaj, namještaj za odgojne skupine, plinodojavna centrala, i razna oprema iz donacije.

Iznos od 328.165,52 eura odnosi se na otplatu glavnice kredita u OTP banci.

POSEBNI DIO

IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

NAZIV	REBALANS 2025.	IZVRŠENJE 1-12/2025	INDEKS
1	2	3	4=3/2*100
SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI	14.563.690	14.340.236,06	98,47
RAZDJEL 106 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE,KULTURU,SPORT I MLADE	14.563.690	14.340.236,06	98,47
GLAVA 106-2 DJEČJI VRTIĆI	14.563.690	14.340.236,06	98,47

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

NAZIV	REBALANS 2025	IZVRŠENJE 1-12/2025	INDEKS
1	2	4	5=4/3
1117 REDOVNA DJELATNOST DJEČJIH VRTIĆA	14.557.245	14.332.242,24	98,48
A111701 ODGOJNO,ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	12.136.534	12.040.922,76	99,21
Izvor 1100 Opći prihodi i primici	11.379.000	11.298.258,76	99,29
311 Plaće (Bruto)	9.409.000	9.346.414,44	99,33
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	<i>9.340.000</i>	<i>9.285.654</i>	<i>99,42</i>
<i>3113 Plaće za prekovremeni rad</i>	<i>40.000</i>	<i>33.919</i>	<i>84,80</i>
<i>3114 Plaće za pos.uvjete rada</i>	<i>29.000</i>	<i>26.841</i>	<i>92,56</i>
312 Ostali rashodi za zaposlene	470.000	467.182,47	99,40
<i>3121 Ostali rashodi za zaposlene</i>	<i>470.000</i>	<i>467.182,47</i>	<i>99,40</i>
313 Doprinosi na plaće	1.500.000	1.484.661,85	98,98
<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>	<i>1.500.000</i>	<i>1.484.661,85</i>	<i>98,98</i>
Izvor 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	34.000	33.999,28	100,00
311 Plaće (Bruto)	34.000	33.999,28	100,00
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	<i>34.000</i>	<i>33.999,28</i>	<i>100,00</i>
313 Doprinosi na plaće	0	0,00	0,00
<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Izvor 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	147.210	132.340,91	89,90
311 Plaće (Bruto)	147.210	132.340,91	89,90
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	<i>147.210</i>	<i>132.340,91</i>	<i>89,90</i>
313 Doprinosi na plaće	0	0,00	0,00
<i>3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Izvor 5200 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	479.628	479.628,00	100,00
311 Plaće (Bruto)	479.628	479.628,00	100,00
<i>3111 Plaće za redovan rad</i>	<i>479.628</i>	<i>479.628,00</i>	<i>100,00</i>
Izvor 9520 Višak-Pomoći proračunu od drugih proračuna	96.696	96.695,81	100,00

311 Plaće (Bruto)	96.696	96.695,81	100,00
3111 <i>Plaće za redovan rad</i>	96.696	96.695,81	100,00
A111702 PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVE	1.760.396	1.681.974,90	95,55
Izvor 1100 Opći prihodi i primici	531.750	510.621,29	96,03
321 Naknade troškova zaposlenima	226.000	223.403,73	98,85
3212 <i>Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život</i>	226.000	223.403,73	98,85
322 Rashodi za materijal i energiju	300.000	281.467,56	93,82
3223 <i>Energija</i>	300.000	281.467,56	93,82
323 Rashodi za usluge	5.750	5.750,00	100,00
3232 <i>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>	5.750	5.750,00	100,00
Izvor 3100 Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	93.600	86.808,94	92,74
321 Naknade troškova zaposlenima	48	48,00	100,00
3213 <i>Stručno usavršavanje zaposlenika</i>	48	48,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	81.552	75.670,94	92,79
3221 <i>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</i>	16.952	10.852,33	64,02
3222 <i>Materijal i sirovine</i>	63.000	61.733,86	97,99
3225 <i>Sitni inventar i auto gume</i>	1.600	3.084,75	192,80
323 Rashodi za usluge	12.000	11.090,00	92,42
3231 <i>Usluge telefona, pošte i prijevoza</i>	12.000	11.090,00	92,42
Izvor 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	1.110.487	1.057.024,67	95,19
321 Naknade troškova zaposlenima	12.425	9.952,51	80,10
3211 <i>Službena putovanja</i>	2.500	1.617,26	64,69
3213 <i>Stručno usavršavanje zaposlenika</i>	7.500	5.921,75	78,96
3214 <i>Ostale naknade troškova zaposlenima</i>	2.425	2.413,50	99,53
322 Rashodi za materijal i energiju	707.770	692.796,94	97,88
3221 <i>Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</i>	93.000	114.648,99	123,28
3222 <i>Materijal i sirovine</i>	550.000	524.630,12	95,39
3224 <i>Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje</i>	10.500	9.762,28	92,97
3225 <i>Sitni inventar i auto gume</i>	33.000	22.423,77	67,95
3227 <i>Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća</i>	21.270	21.331,78	100,29
323 Rashodi za usluge	332.700	299.712,78	90,08
3231 <i>Usluge telefona, pošte i prijevoza</i>	26.000	21.926,48	84,33
3232 <i>Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</i>	97.000	85.936,60	88,59
3234 <i>Komunalne usluge</i>	82.500	79.725,45	96,64
3235 <i>Zakupnine i najamnine</i>	9.000	8.995,85	99,95
3236 <i>Zdravstvene i veterinarske usluge</i>	42.000	30.262,66	72,05
3237 <i>Intelektualne i osobne usluge</i>	43.200	42.352,97	98,04
3238 <i>Računalne usluge</i>	6.000	5.686,69	94,78
3239 <i>Ostale usluge</i>	27.000	24.826,08	91,95

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	57.246	54.218,18	94,71
3292 Premije osiguranja	7.800	7.785,14	99,81
3293 Reprezentacija	100	48,44	48,44
3295 Pristojbe i naknade	14846	14.859,13	100,09
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	34.500	31.525,47	91,38
343 Ostali financijski rashodi	346	344,26	99,50
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	186	206,33	110,93
3433 Zatezne kamate	160	137,93	86,21
Izvor 5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	14.300	17.104,98	119,62
321 Naknade troškova zaposlenima	0	502,44	0,00
3211 Službena putovanja	0	327,44	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0	175,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	14.300	15.960,33	111,61
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.300	15.960,33	111,61
323 Rashodi za usluge	0	642,21	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge	0	642,21	0,00
Izvor 5730 Pomoći od izvanproračunskih korisnika-proračunski korisnici	2000	2.156,57	107,83
323 Rashodi za usluge	2000	2.156,57	107,83
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2000	2.156,57	107,83
Izvor 6200 Donacije-proračunski korisnici	8259	8.258,45	99,99
321 Naknade troškova zaposlenima	105	105,00	100,00
3211 Službena putovanja	105	105,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	3050	3.049,84	99,99
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3050	3.049,84	99,99
323 Rashodi za usluge	1084	1.083,61	99,96
3237 Intelektualne i osobne usluge	394	393,61	99,90
3239 Ostale usluge	690	690,00	100,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4020	4.020,00	100,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4020	4.020,00	100,00
A111703 PROGRAMI JAVNIH POTREBA U PODRUČJU PREDŠKOLSKOG ODGOJA-PREDŠKOLA,PROGRAMI ZA DJECU NACIONALNIH MANJINA,DAROVITU DJECU I DJECU S TEŠKOĆAMA	45.300	39.939	88,17
Izvor 5710 Pomoći iz državnog proračuna-proračunski korisnici	45.300	39.939,00	88,17
321 Naknade troškova zaposlenima	2.237	2.237,00	100,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.237	2.237,00	100,00
322 Rashodi za materijal i energiju	43.063	37.062,00	86,06
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	43.063	37.062,00	86,06
3225 Sitni inventar i auto gume	0	0,00	0,00

323 Rashodi za usluge	0	640	0,00
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	640,00	0,00
A111705 OTPLATA ZAJMA	358.620	358.619,30	100,00
Izvor 1100 Opći prihodi i primici	358.620	358.619,30	100,00
342 Kamate na primljene kredite i zajmove	30.454	30.453,78	100,00
3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	30.454	30.453,78	100,00
544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	328.166	328.165,52	100,00
5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	328.166	328.165,52	100,00
K111704 NABAVA OPREME	199.526	184.632,00	91,56
Izvor 4400 Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	154.303	139.410,36	89,09
422 Postrojenja i oprema	154.303	139.410,36	89,09
4221 Uredska oprema i namještaj	3.300	20.587,26	623,86
4222 Komunikacijska oprema	0	1.937,50	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	8.108	8.107,25	99,99
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	142.895	108.778,35	76,12
Izvor 6200 Donacije-proračunski korisnici	2925	2.925,00	100,00
422 Postrojenja i oprema	2925	2.925,00	100,00
4221 Uredska oprema i namještaj	435	435,00	100,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2490	2.490,00	100,00
Izvor 9310 Višak-Vlastiti prihodi-proračunski korisnici	5550	5.549,49	99,99
422 Postrojenja i oprema	5550	5.549,49	99,99
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	5550	5.549,49	99,99
Izvor 9440 Višak-Prihodi za posebne namjene-proračunski korisnici	36748	36.747,15	100,00
422 Postrojenja i oprema	36748	36.747,15	100,00
4221 Uredska oprema i namještaj	15000	15.000,00	100,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	21748	21.747,15	100,00
423 Prijevozna sredstva	0	0,00	0,00
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0,00	0,00
1408 EUROPSKI PROJEKTI	56.869	26.154,28	45,99
T111709 ERASMUS+ZAJEDNO U RAZLIČITOSTI-EU	56.869	26.154,28	45,99
Izvor 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	35.204	26.154,28	74,29
321 Naknade troškova zaposlenima	33.045	25.809,98	78,11
3211 Službena putovanja	26.800	18.917,90	70,59
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	6.245	6.892,08	110,36

322 Rashodi za materijal i energiju	500	6,48	1,30
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	500	6,48	1,30
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.659	337,82	20,36
3292 Premije osiguranja	200	166,28	83,14
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.459	171,54	11,76
Izvor 9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	21.665	0,00	0,00
321 Naknade troškova zaposlenima	21.319	0,00	0,00
3211 Službena putovanja	18.566	0,00	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.753	0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	7	0,00	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7	0,00	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	339	0,00	0,00
3292 Premije osiguranja	167	0,00	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	172	0,00	0,00
T111711 ERASMUS+ZELENI ODGOJITELJI ZA ZELENU DJECU-EU			
	2.848	2.847,42	99,98
Izvor 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	0	2.847,42	0,00
321 Naknade troškova zaposlenima	0	2.847,42	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0	2.847,42	0,00
Izvor 9576 Višak - Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	2.848	0,00	0,00
321 Naknade troškova zaposlenima	2.848	0,00	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.848	0,00	0,00
T111714 ERASMUS+“DAJ 5 ZA EUROPSKI LET“-EU			
	3.597	3.596,50	99,99
Izvor 5760 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – proračunski korisnici	0	3.596,50	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	3.596,50	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	3.596,50	0,00
Izvor 9576 Višak-Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava-proračunski korisnici	3.597	0,00	0,00
321 Naknade troškova zaposlenima	397	0,00	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	397	0,00	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3200	0,00	0,00
3292 Premije osiguranja	3200	0,00	0,00

A111701 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Unutar ove aktivnosti ostvareni su rashodi za plaće za redovan rad zaposlenika, ostali rashodi za zaposlene (jubilarne, otpremnine, pomoći, regres, božićnice, dar djeci i sl.), kao i rashodi za doprinose za zdravstveno osiguranje na plaće.

U studenom 2024. godine potpisan je novi Kolektivni ugovor za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, More i Sušak, a u travnju 2025. godine Dodatak I. kolektivnom ugovoru, kojim su utvrđene nove osnovice za obračun plaće i koeficijenti složenosti poslova.

Isplaćeni su božićnica i regres u iznosu od 300 eura po zaposleniku, te uskrsnica u iznosu od 100 eura po zaposleniku, kao i dar djetetu do 15 godina starosti u iznosu od 100 eura po djetetu.

Na dan 30. lipnja 2025. godine broj zaposlenih iznosio je 490.

Ukupna planirana sredstva ove aktivnosti iznose 12.136.534,00 eura, a ostvarena 12.040.922,76 eura, što znači da je plan izvršen 99,21%.

Udio u ostvarenju:

- 1100 Opći prihodi i primici – ostvarenje 11.298.258,76, odnosno 93,83%
- 3100 Vlastiti prihodi – ostvarenje 33.999,28 eura, odnosno 0,28%
- 4400 Prihodi za posebne namjene – ostvarenje 132.340,91 eura, odnosno 1,11%
- 5200 Pomoći – ostvarenje 479.628,00 eura, odnosno 3,98%
- 9520 Višak-pomoći – ostvarenje 96.695,81, odnosno 0,80%

Ukupna planirana sredstva ove aktivnosti iznose 12.136.534,00 eura, a ostvarena 12.040.922,76 eura, što znači da je plan izvršen 99,21%.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 1-12/2025
Prosječan godišnji rashod po zaposleniku	Unutar osiguranih sredstava osigurati pokriće rashoda za zaposlene, uključujući i rashode za zamjene	Euro	21.078	24.768	99,21%

A111702 Programska djelatnost Ustanove

Unutar ove aktivnosti ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 1.760.396 eura, a ostvarena 1.681.974,90 eura, što znači da je plan izvršen 95,55%.

Unutar ove aktivnosti sredstva su utrošena za nabavu uredskog materijala, namirnica, energije, sitnog inventara i auto guma, komunalnih usluga, službenih putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, stručnog usavršavanja zaposlenika, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, usluga telefona, pošte i prijevoza, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvenih usluga, intelektualnih usluga, naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom, premija osiguranja, bankarskih usluga, te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja koji se najvećim dijelom odnose na rashode za komunalnu i vodnu naknadu. Unutar ove aktivnosti ostvaruju se svi rashodi koji omogućuju kontinuirano i nesmetano obavljanje redovne djelatnosti ustanove.

Prihodi za pokriće ove aktivnosti doznačeni su iz Proračuna Grada Rijeke, odnosno izvora 1100 u iznosu od 510.621,29 eura ili 30,36% ostvarenja, iz vlastitih prihoda izvora 3100 u iznosu od 86.808,94 eura ili 5,16%, izvora 4400 u iznosu od 1.057.024,67 eura ili 62,84%, izvora 5710 u iznosu od 17.104,98 eura ili 1,02%, izvora 5730 u iznosu od 2.156,57 eura ili 0,13%, te izvora 6200 u iznosu od 8.258,45 eura ili 0,49%.

Na dan 31. prosinca 2025. godine broj upisane djece iznosio je 1.883.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 1-12/2025
Ukupni godišnji rashod po djetetu	Ukupan plan aktivnosti podijeljen s brojem upisan djece	Euro	881	960	95,55%

A111703 Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja – predškola, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama u razvoju

Ministarstvo znanosti i obrazovanja svake godine donosi odluku o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju, u kojoj utvrđuje visinu dodijeljenih financijskih sredstava. Ostvareni rashodi odnose se na stručna usavršavanja zaposlenika u iznosu od 2.237,00 eura, uredski materijal i ostale materijalne rashode (materijal za rad s djecom-likovni potrošni, papiri, didaktička sredstva i sl.)u iznosu od 37.062,00 eura, te usluge prijevoza u iznosu od 640,00 eura.

Zaprimljene Odluke o sufinanciranju sredstava te uplaćena sredstva odnose se na:

- Djeca s teškoćama – posebne skupine – iznos od 21.200 eura za 25 djeteta u 8 rata
- Djeca s teškoćama – integracija – iznos od 18.739,00 eura za 51 djeteta u 3,5 rate

Ukupni rashodi ostvareni u iznosu od 39.939,00 eura.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 1-12/2025
Ukupna sredstva programa u odnosu na broj djece	Osiguranje zadovoljavajuće razine provođenja programa u odnosu na dobivena sredstva	Euro	105.010	39.939	100%

A111705 Otplata zajma

Utrošena sredstva odnose se na plaćanja rata kredita u iznosu od 328.165,526 eura te kamata kredita u iznosu od 30.453,78 eura, a temeljem Ugovora o dugoročnom kreditu sklopljenom između Dječjeg vrtića Rijeka i OTP banke d.d., za financiranje izgradnje PPO-a Mavrica te za opremanje podcentara predškolskog odgoja i informatizaciju (oprema i programi) Dječjeg vrtića Rijeka. Plan je ostvaren u iznosu od 358.619,30 eura ili 100%.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 1-12/2025
Podmirenje obveza u roku	Podmiriti sve kreditne obveze u predviđenim rokovima prema otplatnim tablicama	Euro	370.361	358.620	100%

K111704 Nabava opreme

U okviru kapitalnog projekta ostvareno je 182.694,50 eura ili 91,56% godišnjeg plana.

Iz izvora 4400 utrošena su sredstva u iznosu od 139.410,36 eura ili 75,51% ukupnog ostvarenja, izvora 6200 u iznosu od 2.925,00 eura ili 1,60%, izvora 9310 u iznosu od 5.549,49 eura ili 3,04%, te izvora 9440 u iznosu od 36.747,15 eura ili 20,11%.

Iz izvora 4400 nabavljen je garderobni namještaj i namještaj za odgojne skupine sukladno potrebama vrtića, klima uređaji, i ostala oprema kao što su perilice posuđa, hladnjaci, štednjaci, sudoperi, pećnice, videonadzor, termos posude, igrala za vanjska igrališta, plinodojavna centrala i dr.

Iz izvora 6200 nabavljena je oprema i garderobni namještaj sukladno potrebama skupina talijanske nacionalne manjine, a temeljem ugovora i uplate sredstava Talijanske unije.

Iz izvora 9310 nabavljen je inox namještaj za kuhinje.

Iz izvora 9440 nabavljen je sustav za interfonski sustav, štednjaci, hladnjaci, sušilica za robu, namještaj za odgojne skupine, benzinski puhači i dr.

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica mjere	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Izvršenje 1-12/2025
Ukupni godišnji rashod po objektu	Ostvarenje rashoda u odnosu na 23 objekta	Euro	7.384	8.675	91,56%

T111709 Erasmus+Zajedno u različitosti-EU (Akreditacija)

Kako bi se sudionicima olakšalo sudjelovanje u programu Erasmus+, osmišljena je Erasmus akreditacija, svojevrsna članska iskaznica za Erasmus obitelj. Dobivanje akreditacije nije uvjet za sudjelovanje u programu, ali omogućuje jednostavnije sudjelovanje i trajni pristup financiranju temeljen na višegodišnjem Erasmus planu ustanove (organizacije) i Erasmus-ovim standardima kvalitete. Prijaviti se možete svake godine, a dodijeljena akreditacija traje do kraja programa (do 2027. godine).

Nositelj akreditacije i dalje će se svake godine prijavljivati za dodjelu sredstava za projekte, no prijavni je obrazac znatno jednostavniji: potrebno je samo navesti koje se aktivnosti planRad odgojitelja i stručnih suradnika zahtijeva kontinuirano stjecanje znanja, vještina i sposobnosti u cilju osiguranja kvalitete cjelovitog razvoja djeteta i omogućavanja djeci izazovnog okruženje uvođenjem inovativnih pristupa. Uvođenje inovacija i novih pedagoških modela i metoda u rad s djecom i roditeljima te u kurikulum vrtića podignut će kvalitetu programa. Jedan od faktora osiguranja kvalitete je i kontinuirani rad na međusobnim odnosima i jačanju timova unutar vrtića na što se također namjeravamo usmjeriti.

Naši polaznici i njihovi roditelji su različite dobi, stupnja obrazovanja, socio-ekonomskog statusa, pripadnici su različitih društvenih i etničkih skupina. Stoga se javlja potreba za jačanjem razumijevanja različitosti, promoviranja tolerancije, empatije, inkluzije i demokratskih vrijednosti. Utvrdili smo potrebu za radom na povećanju participacije djece marginaliziranih skupina u sociokulturno okruženje te s tim u vezi stvaranje inkluzivne okoline.

Ciljevi:

- Razvoj i unaprjeđenje osobnih i profesionalnih kompetencija odgojno-obrazovnih djelatnika.
- Unaprijediti kvalitetu odgojno-obrazovnog rada uvođenjem inovacija i novih pristupa.
- Razvoj ključnih kompetencija kod djece
- Poticanje različitosti, tolerancije, inkluzije i demokratskih vrijednosti u ustanovi.

Povećanje uključivanja djelatnika u EU projekte i razvoj europske dimenzije ustanove

Sredstva su utrošena u ukupnom iznosu od 26.154,28 eura ili 45,99% plana. Sredstva su utrošena iz izvora 5760 i to: 18.917,90 eura ili 72,33% za troškove službenih putovanja, 6.892,08 eura ili

26,35% za troškove stručnih usavršavanja, te 344,30 eura ili 1,32% za troškove premija osiguranja, uredskog materijala i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

T111711 Erasmus+Zeleni odgojitelji za zelenu djecu

Dječji vrtić Rijeka u periodu 2022.-2024. je sudionik međunarodnog projekta pod nazivom „Zeleni odgojitelji za zelenu djecu (Green teachers for green kids)“, u okviru programa Erasmus+. Projekt je pokrenut u suradnji s ustanovama iz nekoliko europskih država – Unye Anafarta Ilkokulu iz Turske, Association Hexagonale de l'Innovation Sociale et de l'Education iz Francuske, Escola Ignasi Melé i Farré, Tossa de Mar, Girona, Španjolska, Kauno menu darzelis "Etiudas" iz Litve, Tallinna Arbu Lasteaed iz Estonije. Pokretač i nositelj projekta je vrtić Butaland Flemingsberg iz Švedske.

Jedan od prioriteta Erasmus+ programa je briga za okoliš, podizanje ekološke svijesti i pozitivan utjecaj na klimatske promjene. Postoji potreba za poduzimanjem globalnih akcija za pozitivan utjecaj na klimatske i ekološke probleme i jačanje ekološke svijesti. Smatramo da je obrazovanje za jačanje ekoloških kompetencija u ranoj dobi od velike važnosti. Projekt Green Teachers for Green Kids (Zeleni odgojitelji za zelenu djecu) je nastao iz potrebe za podizanjem ekološke svijesti kod odgojitelja i djece. Problemi s okolišem uzrokuju mnoge druge probleme poput klimatskih promjena i neupotrebljivih vodnih resursa i uočava se važnost odgoja pojedinaca koji svjesno čuvaju okoliš, sprječavaju onečišćenje okoliša i shvaćaju ozbiljnost problema.

Nazivi tema na kojima će biti fokus su: Ekološka svjesnost započinje u obitelji; Čist okoliš – recikliranje; Pokrov prirode, tla i našeg vrta; Čist zrak – čista voda.

Suradnjom partnerskih ustanova iz sedam europskih zemalja pokušat će se pronalaziti rješenja za probleme okoliša sukladno načelu „misli globalno, djeluj lokalno“, u cilju zaštite okoliša, održivog razvoja i ublažavanja klimatskih promjena.

Tijekom 2024. godine projekt je završio, te su neiskorištena sredstva prenesena u 2025. godinu u iznosu od 2.847,42 eura. Sredstva su utrošena u ukupnom iznosu od 2.847,42 eura i to za stručno usavršavanje zaposlenika u 100% iznosu.

T111714 Erasmus+“Daj 5 za europski let“-EU

Dječji vrtić Rijeka je tijekom dvije godine, 2022. - 2024., sudionik međunarodnog projekta pod nazivom „Daj 5 za europski let“ u okviru programa Erasmus+. Projekt je pokrenut u suradnji s vrtićem Hrastnik iz Slovenije, koji je i koordinator projekta.

Jedan od prioriteta Erasmus+ programa je stvoriti jednake mogućnosti za sve. Svaka osoba ima pravo na kvalitetno i uključivo obrazovanje, osposobljavanje i cjeloživotno učenje, kako bi održala i stekla vještine s pomoću kojih može u potpunosti sudjelovati u društvu i tržištu rada.

Naziv projekta je HIGH5 for a European flight – Happy, Inclusive, Grateful and Healthy are active citizens of Europe (Daj 5 za europski let – sretni, uključivi, zahvalni i zdravi su aktivni građani Europe).

Projekt je završen tijekom 2024. godine, te su neiskorištena sredstva prenesena u 2025. godinu u iznosu od 3.596,50 eura. Sredstva su utrošena u ukupnom iznosu od 3.596,50 eura i to u sklopu ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u 100% iznosu.

U Rijeci, 18. siječnja 2026. godine

Ravnateljica

Iris Pinzovski



DJEČJI VRTIĆ
RIJEKA

Tel: ++385 51 209 945, Fax: ++385 51 209 979
Veslarska ulica 5, 51000 Rijeka, OIB: 30123739908, IBAN: HR3324020061837300005
web: <http://rivrtici.hr>, e-mail: info@rivrtici.hr

KLASA: 400-05/26-01/2
URBROJ: 2170-1-29-26-1
Rijeka, 19. ožujka 2026. godine

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Rijeka, na prijedlog ravnateljice, Iris Pinzovski, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Rijeka, na sjednici održanoj 19. ožujka 2026. godine, donijelo je

**ODLUKU
O USVAJANJU GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA RIJEKA ZA 2025. GODINU**

I.

Usvaja se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2025. godinu.

II.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2025. godinu čini sastavni dio ove Odluke.

III.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2025. godinu dostavit će se nadležnom odjelu Grada Rijeke, Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade.

IV.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Rijeka za 2025. godinu objavit će se na mrežnim stranicama Ustanove.

V.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća

Petra Mandić

Dostaviti:

1. Upravnom odjelu za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade Grada Rijeke
2. Arhiva, ovdje