

Plam plana  **Cvit Mediterana**

ŠIME LJUBIĆA 22, 21000 SPLIT, TEL. 021/347-710

OIB:13766250458

ME:3757714

KLASA: 400-02/26-01/0001

Ur. Broj:2181-172-01-26-0006

Split, 20.07.2026.

**Obrazloženje izvršenja financijskog plana DV Cvit Mediterana
za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.**

Opći dio

a) Sažetak računa prihoda i rashoda

Prihodi u prvom polugodištu 2026. su ostvareni u iznosu od 4.484.098,00 eura što je izvršenje plana od 52 % te su povećani za 14 % u odnosu na isto razdoblje 2025.g.

Povećanje prihoda je vezano za povećana materijalna prava radnika.

Rashodi u prvom polugodištu 2026. iznose 4.292.989,00 eura što je 50 % od planiranog iznosa te su manji za 4 % u odnosu na isto razdoblje 2025.g.

Razlog povećane realizacije je povećana materijalna prava radnika koja su planirana u Rebalansu koji još nije izglasan od strane GV-a.

b) Sažetak računa financiranja

DV Cvit Mediterana nije imao ni primitaka ni izdataka od financijske imovine.

c) Preneseni višak ili preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja

U 2025. je ostvaren metodološki manjak u iznosu od 604.061,72€ koji se nastao zbog 13te plaće u 2025. godini za koju grad treba uplatiti sredstva (isplaćeno u siječnju 2026.), a višak na izvoru 4.3.1. u iznosu od 81.275,02 će se potrošiti za rashode redovnog poslovanja.

PRIHODI POSLOVANJA (prema izvorima financiranja)

Realizacija prihoda je kako slijedi :

- **636 (Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan)**, odnose se na prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja, a koriste se sufinanciranje programa za darovitu djecu, djecu s teškoćama u razvoju i predškolce.
U ovom razdoblju nije bilo prihoda od MZO-a niti smo dobili izvještaj o planiranim iznosima za isplatu.
- **638 (Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava)**, odnosi se na prihode od Agencije za mobilnost i programe EU, a tiču se projekta Erasmus+ . Sukladno novim uputama Ministarstva Financijska uplata od 9.564,00 € je knjižena na obvezu za predujam ,a ne kao prihod. Ista će biti knjižena na prihod kod odobrenja završnog izvještaja projekta.
- **641 (Prihodi od financijske imovine)**, nije bilo prihoda u ovom razdoblju.
- **652 (Prihodi po posebnim propisima)**, su prihodi koji se odnose na uplate roditelja za boravak djece u vrtiću i izvannastavne aktivnosti, te SRC. Isti su realizirani u visini od 56 % plana.
- **661 (Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga)**, su prihodi koji se odnose na pružanje usluge polaganja stručnih ispita. U ovom razdoblju nije došlo do realizacije istih.
- **663 (Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima)**, prihodi od donacija nisu planirani niti realizirani.
- **671 (Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika)**, prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja izvršeni su u visini 52 % plana.

RASHODI POSLOVANJA (prema izvorima financiranja)

Realizacija rashoda je kako slijedi:

- Na izvoru **1.1.1.** Opći prihodi i primici-prihod od nadležnog proračuna
Ostvareni su rashodi u iznosu od 3.823.401,00 eura tj. 51 % plana. Povećanje od 11 % u odnosu na isto razdoblje 2025.g. je vezano za aneks Kolektivnog ugovora gdje su povećana materijalna prava radnika, te su rashodi za Namirnice prebačene na ovaj izvor jer DV Cvit Mediterana više nema uplata od predškolaca jer su oslobođeni plaćanja te je ovo na neki način kompenzirano.
- Na izvoru **3.1.1.** Vlastitih prihodi
U ovom razdoblju nema ostvarenih rashoda.
- Na izvoru **4.3.1.** Prihodi za posebne namjene
Iz ovog izvora za rashode poslovanja izvršeno je 346.258,00 eura ili **40 %** plana.
- Na izvoru **5.1.0001** Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
Rashodi koji su vezani za Erasmus projekte iznose 3.658,00 eura i odnose se na edukacije u inozemstvo. Ovaj rashod je plaćen iz prenesenog viška iz prijašnjeg projekta.
- Na izvoru **5.0.111.** Pomoći iz državnog proračuna (MZO)
Potrošeno je 12.930,00 € na materijal za rad s djecom. Obračun planiranih uplata za sufinanciranje programa predškolskog odgoja u vidu pomoći nismo zaprimili u ovom razdoblju.
- Na izvoru **5.0.112.** Pomoći iz državnog proračuna
U ovom razdoblju je izvršen prijenos sredstava u iznosu od 97.945,00 eura (Fiskalna održivost dječjih vrtića) koji je korišten sukladno dogovoru s Gradom za regres zaposlenika.

Ukupno prihodi su ostvareni u visini od 52 % , a rashodi su izvršeni u visini 50 %.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su 33% plana odnosno slično kao u istom razdoblju 2025.g.

Posebni dio

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za prvo polugodište 2026.g. po programskoj klasifikaciji

Program: Predškolski odgoj u ustanovama grada

Aktivnost : Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Ukupno izvršenje aktivnosti po svim izvorima je **50,77 %** plana.

Rashodi za zaposlene (plaće, doprinosi ZO, regres, pomoći, topli obrok itd.) su izvršeni u iznosu od 3.597.826,95 eura ili 51,16 % plana na izvoru 1.1.1, a na izvoru 4.3.1. su ostvareni u 40,96 % od plana. Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 85.939,64 eura, odnosno 47,35 % planirane veličine.

Pomoći su izvršene (Regres) u iznosu od 97.945,83 eura ili 47,35% plana.

Aktivnost: Upravna vijeća u vrtićima

Naknada za članove Upravnog vijeća je izvršena u 6.842,75 € tj. **47,55 %** planske veličine.

Aktivnost: Sufinanciranje programa predškolskog odgoja

Realizirano je **43,10 %** plana (potrošni materijal za rad s djecom).

Aktivnost: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

Realizirano 4038,75 € ili 26,93 % plana.

Aktivnost: Financiranje programa predškole u ustanovama grada

Ovdje je riječ o kompenzaciji za predškolce gdje više nema uplata za boravak jer su isti oslobođeni plaćanja te se grad obavezo da za taj iznos preuzme na sebe rashode za namirnice.

Realizirano **65,39%** plana.

Aktivnost: Režijski troškovi

Ukupno izvršenje aktivnosti (el. energija, plin, lože ulje, gorivo, voda, struja, komunalne usluge itcl.) je **47,57 %** plana.

Aktivnost :Zakupnine

Realizirano je 7.063,44 eura ili **54,33 %** plana.

Aktivnost: Rashodi redovne djelatnosti vrtića

Realizirano je 120.732,87 eura ili **37,73%** plana.

Aktivnost: Sanacija i adaptacija objekata predškol. odgoja

Rashodi su realizirani u iznosu od 36.367,36 € tj. **40,41 %** plana.

Program: Predškolski odgoj u privatnim i vjerskim vrtićima

Aktivnost: Rad stručne službe za privatne i vjerske vrtiće

Rashodi poslovanja su vezani za kolegice koje vrše nadzor nad radom vjerskih i privatnih vrtića te se financiraju iz izvora **1.1.1.**

U ovom razdoblju realizirano je **3,7 %** planiranih vrijednosti. Svi rashodi za zaposlene za ove djelatnice su knjiženi na aktivnost odgojno, administrativno i tehničko osoblje.

Program: EU projekti u ustanovama predškolskog odgoja

Erasmus +

Projekt je vezan za stručno usavršavanje odgojno-obrazovnih djelatnika. Od AMPEU je uplaćeno 9.564,00 € koje su knjižene na obveze za jamstva, te su rashodi na **26,93 %** plana.


Ravnateljica
Enrica Radic Hozo, dr.sc.

Predsjednik Upravnog vijeća
Mario Škorić, dipl.oec



IZVOR	PRIHOD	RASHOD FIN.	RASHOD NEFIN.	VIŠAK/ MANJAK 30.06.2026.
Izvor 1.1.1. opći prihodi i primitci-Grad	3.898.807,00	3.823.401,00	839,00	74.567,00
Izvor 4.3.1. namjenski prihodi-vrtić	487.346,00	346.258,00	7.958,00	133.130,00
Izvor 3.1.1. vlastiti prihodi	-	-		-
Izvor 5.0.1. pomoći iz drž. proračuna	97.945,43	97.945,43		
Izvor 5.3.1 MZO	-	12.929,80		- 12.929,80
Izvor 5.1.1. pomoći od međ. Inst. EU PR	-	-		-
Izvor 5.1.1. pomoći od međ. Inst. ERASMUS PL	-	3.658,00		- 3.658,00
Izvor 6.1.1. donacije	-	-		-
				-
				-
UKUPNO	4.484.098,43	4.284.192,23	8.797,00	191.109,20
VIŠAK 2025.				-
POLUGODIŠNJI REZULTAT 2026.				191.109,20

Dječji vrtić Cvit
Meditera

ŠimeLjubića 22
21000 Split
OIB: 13766250458

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Organizacijska klasifikacija		Izvorni plan 2026	Tekući plan 2026	Izvršenje
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		8.575.600,00	8.575.600,00	4.292.9
RAZDJEL 203 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE		8.575.600,00	8.575.600,00	4.292.9
GLAVA 20302 DJEČJI VRTIĆI		8.575.600,00	8.575.600,00	4.292.9
PROR. KORISNIK 29742 DV CVIT MEDITERANA		8.575.600,00	8.575.600,00	4.292.9
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.470.600,00	7.470.600,00	3.824.2
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.470.600,00	7.470.600,00	3.824.2
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		869.000,00	869.000,00	354.2
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		869.000,00	869.000,00	354.2
Izvor 5. POMOĆI		236.000,00	236.000,00	114.4
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		236.000,00	236.000,00	114.4
1400	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA	8.487.000,00	8.487.000,00	4.286.0
A140001	Aktivnost: ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJI	7.567.500,00	7.567.500,00	3.842.5
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.032.000,00	7.032.000,00	3.597.1
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.032.000,00	7.032.000,00	3.597.1
31	Rashodi za zaposlene	7.032.000,00	7.032.000,00	3.597.1
3111	Plaće za redovan rad			2.938.9
3121	Ostali rashodi za zaposlene			173.9
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			484.9

Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		329.500,00	329.500,00	146.9
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		329.500,00	329.500,00	146.9
31	Rashodi za zaposlene	148.000,00	148.000,00	60.0
3111	Plaće za redovan rad			2.7
3121	Ostali rashodi za zaposlene			57.7
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			7.0
32	Materijalni rashodi	181.500,00	181.500,00	85.9
3211	Službena putovanja			10.2
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			69.4
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			5.8
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			4.3
Izvor 5. POMOĆI		206.000,00	206.000,00	97.9
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		206.000,00	206.000,00	97.9
31	Rashodi za zaposlene	206.000,00	206.000,00	97.9
3121	Ostali rashodi za zaposlene			97.9
A140002	Aktivnost: UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA	15.000,00	15.000,00	6.8
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	6.8
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	6.8
32	Materijalni rashodi	15.000,00	15.000,00	6.8
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			6.8
A140003	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJITELJSTVA	30.000,00	30.000,00	12.9
Izvor 5. POMOĆI		30.000,00	30.000,00	12.9
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		30.000,00	30.000,00	12.9
32	Materijalni rashodi	27.000,00	27.000,00	12.9
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			12.9
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	3.000,00	
A140004	Aktivnost: AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODGOJITELJSTVA	15.000,00	15.000,00	4.0
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	4.0
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	4.0
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.2
3239	Ostale usluge			3.2

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4221	Uredska oprema i namještaj			15.000,00
A140006	Aktivnost: FINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLE U USTANO	270.000,00	270.000,00	176.400,00
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	270.000,00	270.000,00	176.400,00
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	270.000,00	270.000,00	176.400,00
32	Materijalni rashodi	270.000,00	270.000,00	176.400,00
3222	Materijal i sirovine			176.400,00
A140007	Aktivnost: REŽIJSKI TROŠKOVI	166.500,00	166.500,00	79.200,00
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	20.000,00	20.000,00	25.200,00
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	20.000,00	20.000,00	25.200,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00	20.000,00	25.200,00
3223	Energija			25.200,00
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	146.500,00	146.500,00	53.600,00
	Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	146.500,00	146.500,00	53.600,00
32	Materijalni rashodi	146.500,00	146.500,00	53.600,00
3223	Energija			30.400,00
3234	Komunalne usluge			23.200,00
A140008	Aktivnost: ZAKUPNINE	13.000,00	13.000,00	7.000,00
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	13.000,00	13.000,00	7.000,00
	Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	13.000,00	13.000,00	7.000,00
32	Materijalni rashodi	13.000,00	13.000,00	7.000,00
3235	Zakupnine i najamnine			7.000,00
A140009	Aktivnost: RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIĆA	320.000,00	320.000,00	120.700,00
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	320.000,00	320.000,00	120.700,00
	Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	320.000,00	320.000,00	120.700,00
32	Materijalni rashodi	302.000,00	302.000,00	112.700,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			29.600,00
3222	Materijal i sirovine			2.100,00
3225	Sitni inventar i autogume			5.200,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			9.200,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.000,00

3233	Usluge promidžbe i informiranja			1.7
3234	Komunalne usluge			4
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			11.7
3237	Intelektualne i osobne usluge			8.4
3238	Računalne usluge			5.3
3239	Ostale usluge			35.3
3292	Premije osiguranja			6
3293	Reprezentacija			2.3
34	Financijski rashodi	9.000,00	9.000,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.000,00	9.000,00	7.9
4221	Uredska oprema i namještaj			4.3
4225	Instrumenti i uređaji			1.9
4262	Ulaganja u računalne programe			1.6
A140010	Aktivnost: SANACIJA I ADAPTACIJA OBJEKATA PREDŠKOLSKC	90.000,00	90.000,00	36.3
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	30.000,00	9.9
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	30.000,00	9.9
32	Materijalni rashodi	30.000,00	30.000,00	9.9
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			9.9
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		60.000,00	60.000,00	26.4
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		60.000,00	60.000,00	26.4
32	Materijalni rashodi	60.000,00	60.000,00	26.4
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			6.2
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			20.7
1401	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ U PRIVATNIM I VJERSKIM VRT	88.600,00	88.600,00	3.2
A140102	Aktivnost: RAD STRUČNE SLUŽBE ZA PRIVATNE I VJERSKE VR	88.600,00	88.600,00	3.2
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		88.600,00	88.600,00	3.2
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		88.600,00	88.600,00	3.2
31	Rashodi za zaposlene	78.300,00	78.300,00	
32	Materijalni rashodi	10.300,00	10.300,00	3.2
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			;
3238	Računalne usluge			2.9

1402	Program: EU PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG ODC	0,00	0,00	3.0
T140201	Tekući projekt: EU PROJEKT ERASMUS	0,00	0,00	3.0
Izvor 5. POMOĆI		0,00	0,00	3.0
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		0,00	0,00	3.0
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			3.0

2026	Indeks 3/2 4
989,14	50,06%
989,14	50,06%
989,14	50,06%
989,14	50,06%
239,62	51,19%
239,62	51,19%
216,29	40,76%
216,29	40,76%
533,23	48,53%
533,23	48,53%
054,14	50,50%
334,66	50,77%
826,95	51,16%
826,95	51,16%
826,95	51,16%
972,79	
900,00	
954,16	

562,28	44,48%
562,28	44,48%
622,64	40,96%
792,33	
130,02	
700,29	
939,64	47,35%
225,16	
431,00	
866,80	
416,68	
945,43	47,55%
945,43	47,55%
945,43	47,55%
945,43	
842,75	45,62%
842,75	45,62%
842,75	45,62%
842,75	45,62%
842,75	
929,80	43,10%
929,80	43,10%
929,80	43,10%
929,80	47,89%
929,80	
0,00	0,00%
038,75	26,93%
038,75	26,93%
038,75	26,93%
200,00	
200,00	

838,75 5,59%

838,75

540,97 65,39%

540,97 65,39%

540,97 65,39%

540,97 65,39%

540,97

203,54 47,57%

811,95 129,06%

811,95 129,06%

811,95 129,06%

811,95

391,59 36,44%

391,59 36,44%

391,59 36,44%

178,12

213,47

063,44 54,33%

063,44 54,33%

063,44 54,33%

063,44 54,33%

063,44

732,87 37,73%

732,87 37,73%

732,87 37,73%

774,83 37,34%

636,88

565,11

246,18

277,85

306,50

174,50	
448,98	
115,14	
418,92	
313,03	
301,31	
655,43	
315,00	
0,00	0,00%
958,04	88,42%
366,25	
923,98	
667,81	
367,36	40,41%
901,25	33,00%
901,25	33,00%
901,25	33,00%
901,25	
466,11	44,11%
466,11	44,11%
466,11	44,11%
289,76	
176,35	
277,00	3,70%
277,00	3,70%
277,00	3,70%
277,00	3,70%
0,00	0,00%
277,00	31,82%
339,50	
937,50	

658,00
658,00
658,00
658,00
658,00
658,00

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.g.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI/RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
PRIHODI UKUPNO	3.946.185	8.575.600	4.484.099
PRIHODI POSLOVANJA	3.946.008	8.575.600	4.484.099
PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	176	0	0
RASHODI UKUPNO	4.456.211	8.575.600	4.292.989
RASHODI POSLOVANJA	4.446.622	8.548.600	4.284.192
RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU	9.589	27.000	8.797
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-510.026	0	191.110

B) SAŽETAK RAČUNA FINACIRANJA

RAČUN FINACIRANJA	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINACIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINACIRANJE+PRENESENI RAZULTAT	0	0	191.110
---	----------	----------	----------------

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026.g.
I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=4/2*100</i>	<i>6=4/3*100</i>
UKUPNO RASHODI	4.456.211	8.575.600	4.292.989	96	50
09 Obrazovanje	4.456.211	8.575.600	4.292.989	96	50
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	4.456.211	8.575.600	4.292.989	96	50
096 Dodatne usluge u obrazovanju	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026.g.

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6			Prihodi poslovanja	3.946.184	8.575.600	4.484.098	114	52
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0	30.000	0	#DIV/0!	0
	634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6341		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	30.000	0	#DIV/0!	0
	6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0	30.000	0	#DIV/0!	0
	53		Ostale pomoći	0	30.000	0	#DIV/0!	0
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	18.670	0	0	0	#DIV/0!
	632		Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6323		Tekuće pomoći od inst. i tijela EU	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	638		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.670	0	0	0	#DIV/0!
	6381		Tekuće prijenosi iz drž. pr. temeljem prijenosa EU sredstava	18.670	0	0	0	#DIV/0!
	51		Pomoći EU, ERASMUS	18.670	0	0	0	#DIV/0!
	6381		Tekuće prijenosi iz drž. pr. temeljem prijenosa EU sredstava	18.670	0	0	0	#DIV/0!
	64		Prihodi od imovine	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6413		Kamate na oroč. sredstva i depo. po viđenju	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanda	619.938	869.000	487.346	79	56
	652		Prihodi po posebnim propisima	619.938	869.000	487.346	79	56
	6526		Ostali nespomenuti prihodi	619.938	869.000	487.346	79	56
	43		Prihodi za posebne namjene	619.938	869.000	487.346	79	56
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6615		Prihodi od pruženih usluga	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	31		Vlastiti prihodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	6631		Kapitalne donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	61		Donacije	0			#DIV/0!	#DIV/0!
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0	206.000	97.945	#DIV/0!	48
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	0	206.000	97.945	#DIV/0!	48
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0	206.000	97.945	#DIV/0!	48
	50		Pomoći iz drž.pro. kroz opće prihode i primitke	0	206.000	97.945	#DIV/0!	48
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.307.399	7.470.600	3.898.807	118	52
	671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	3.307.399	7.470.600	3.898.807	118	52
	6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.305.909	7.455.600	3.898.807	118	52
	6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.490	15.000	0	0	0
	11		Opći prihodi i primici	3.307.399	7.470.600	3.898.807	118	52
	723		Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	176	0	0	0	#DIV/0!
	7231		Prij. sredstva u cestovnom prometu	176	0	0	0	#DIV/0!
	72		Prihodi od prodaje proizvedene dugo. imovine	176	0	0	0	#DIV/0!

Ukupni prihodi	3.946.184	8.575.600	4.484.098	114	52
-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------	-----------

RASHODI POSLOVANJA								
Razred	Skupina/ podskupina/ odjeljak	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
			1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3			Rashodi poslovanja	4.446.622	8.548.600	4.284.192	96	50
	31		Rashodi za zaposlene	3.409.700	7.110.300	3.597.827	106	51
	311		Plaće	2.607.547	5.720.000	2.938.973	113	51
	3111		Plaće za redovan rad	2.607.547	5.720.000	2.938.973	113	51
	312		Ostali rashodi za zaposlene	294.825	420.300	173.900	59	41
	3121		Ostali rashodi za zaposlene	294.825	420.300	173.900	59	41
	313		Doprinosi na plaće	507.328	970.000	484.954	96	50
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	507.328	970.000	484.954	96	50
	3133		Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	32		Materijalni rashodi	43.475	345.300	225.574	519	65
	321		Naknade troškova zaposlenima	742	6.000	340	46	6
	3211		Službena putovanja	0	3.000	0	0	0
	3212		Naknade za prijevoz , za rad na terenu i odvojeni život	742	2.000	340	0	17
	3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	0	1.000	0	0	0
	322		Rashodi za materijal i energiju	4.739	291.500	202.353	4.270	69
	3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	1.000	0	#DIV/0!	0
	3222		Materijal i sirovine	0	270.000	176.541	#DIV/0!	65
	3223		Energija	4.739	20.000	25.812	545	129
	3225		Sitni inventar	0	500	0	0	0
	323		Rashodi za usluge	29.678	32.800	16.039	54	49
	3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.200	30.000	9.901	0	33
	3235		Zakupnine i najamnine	0	0	0	0	#DIV/0!
	3236		Zdravstvene i veterinarske usluge	12.272	0	0	0	#DIV/0!
	3238		Računalne usluge	2.750	2.800	2.938	0	105
	3239		Ostale usluge	12.456	0	3.200	0	#DIV/0!
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.315	15.000	6.843	82	46
	3291		Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	6.315	15.000	6.843	108	46
	3295		Pristojbe i naknade	2.000	0	0	0	#DIV/0!
	3299		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja, pokriće troškova za EU projekte	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	11		Opći prihodi i primici	3.453.175	7.455.600	3.823.401	111	51
	31		Rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	311		Plaće	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3111		Plaće za redovan rad	0			#DIV/0!	#DIV/0!
	313		Doprinosi na plaće	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				#DIV/0!	#DIV/0!
	32		Materijalni rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	322		Rashodi za materijal i energiju	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3223		Energija	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	323		Rashodi za usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3237		Rashodi za intelektualne i osobne usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	31		Vlastiti prihodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	31		Rashodi za zaposlene	35.545	148.000	60.623	171	41
	311		Plaće	4.437	14.600	2.792	63	19
	3111		Plaće za redovan rad	4.437	14.600	2.792	63	19
	312		Ostali rashodi za zaposlene	30.377	131.000	57.130	188	44
	3121		Ostali rashodi za zaposlene	30.377	131.000	57.130	188	44

	313	Doprinosi na plaće	732	2.400	700	96	29
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	732	2.400	700	96	29
	32	Materijalni rashodi	481.392	703.000	285.636	59	41
	321	Naknade troškova zaposlenima	85.715	146.500	85.523	100	58
	3211	Službena putovanja	4.658	8.000	10.225	220	128
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	74.973	132.000	69.431	93	53
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.083	5.500	5.867	96	107
	3214	Ostale naknade zaposlenicima	0	1.000	0	#DIV/0!	0
	322	Rashodi za materijal i energiju	283.450	284.000	74.333	26	26
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	32.993	57.000	29.637	90	52
	3222	Materijal i sirovine	168.501	62.500	2.565	2	4
	3223	Energija	57.186	103.000	30.178	53	29
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	12.465	11.500	6.290	50	55
	3225	Sitni inventar	12.137	15.000	5.246	43	35
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	167	35.000	417	249	1
	323	Rashodi za usluge	109.919	262.500	122.809	112	47
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.861	21.000	9.278	94	44
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.202	56.000	21.483	112	38
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.217	3.000	1.175	97	39
	3234	Komunalne usluge	18.753	45.500	23.662	126	52
	3235	Zakupnine i najamnine	5.882	13.000	7.063	120	54
	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	5.312	30.000	11.115	209	37
	3237	Intelektualne i osobne usluge	11.627	18.000	8.419	72	47
	3238	Računalne usluge	7.724	12.000	5.313	69	44
	3239	Ostale usluge	30.340	64.000	35.301	116	55
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.309	10.000	2.970	129	30
	3291	Naknade za rad pred. i izvr. tijela, povj. i sl.	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3292	Premije osiguranja	637	5.000	655	103	13
	3293	Reprezentacija	1.478	4.000	2.315	157	58
	3294	Članarine i norme	0	500	0	#DIV/0!	0
	3295	Pristojbe i naknade	194	500	0	0	0
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	34	Financijski rashodi	3.488	9.000	0	0	0
	343	Ostali financijski rashodi	3.488	9.000	0	0	0
	3428	Kamate za primljene zajmove od dr. razina vl.	0	0	0		
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.488	9.000	0	0	0
	3433	Zatezne kamate	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	43	Prihodi za posebne namjene	520.426	860.000	346.258	67	40
	31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	311	Plaće	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3111	Plaće za redovan rad	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	32	Materijalni rashodi	6.226	0	3.658	59	#DIV/0!
	321	Naknade troškova zaposlenima	5.863	0	3.658	62	#DIV/0!
	3211	Službena putovanja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.863	0	3.658	62	#DIV/0!
	322	Rashodi za materijal i energiju	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	323	Rashodi za usluge	363	0	0	0	#DIV/0!
	3239	Ostale usluge	363	0	0	0	#DIV/0!
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	34	Financijski rashodi	13	0	0	0	#DIV/0!
	343	Ostali financijski rashodi	13	0	0	0	#DIV/0!
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	13	0	0	0	#DIV/0!
	36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3611	Tekuće pomoći inozemnim vladama	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3693	Tekući prijenosi između pror. Korisnika istog pr.	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	51	Pomoći ERASMUS PL. I K1	6.239	0	3.658	59	#DIV/0!
	31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	311	Plaće	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3111	Plaće za redovan rad	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	312	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	313	Doprinosi na plaće	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	32	Materijalni rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	321	Naknade troškova zaposlenima	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3211	Službena putovanja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	322	Rashodi za materijal i energiju	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
	323	Rashodi za usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3239	Ostale usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	34	Financijski rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	343	Ostali financijski rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	51	Pomoći EU PR.	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	31	Rashodi za zaposlene	466.783	206.000	97.945	21	48
	311	Plaće	466.783	0	0	0	#DIV/0!
	3111	Plaće za redovan rad	466.783	0	0	0	#DIV/0!
	312	Ostali rashodi za zaposlene	0	206.000	97.945	#DIV/0!	48
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	0	206.000	97.945	#DIV/0!	48
	32	Materijalni rashodi	0	27.000	12.930	#DIV/0!	48
	321	Naknade troškova zaposlenima	0	2.000	0	#DIV/0!	0
	3211	Službena putovanja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	2.000	0	#DIV/0!	0
	322	Rashodi za materijal i energiju	0	25.000	12.930	#DIV/0!	52
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	10.000	12.930	#DIV/0!	129
	3222	Materijal i sirovine	0	15.000	0	#DIV/0!	0
	3225	Sitni inventar	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	323	Rashodi za usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3239	Ostale usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	50	Pomoći iz nenadležnog proračuna+ (MZO)	466.783	233.000	110.875	24	48
	94	Prihodi za posebne namjene - višak	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	32	Materijalni rashodi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	323	Rashodi za usluge	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	95	Pomoći - višak	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.589	27.000	8.797	92	33
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	1.490	15.000	839	56	6
	422	Postrojenja i oprema	1.490	15.000	839	56	6
	4221	Uredska oprema i namještaj	1.490	15.000	839	56	6
	4225	Instrumenti, uređaji strojevi	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4227	uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0			
	11	Opći prihodi i primici	1.490	15.000	839	56	6
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	8.099	9.000	7.958	98	88
	422	Postrojenja i oprema	6.609	6.000	6.290	95	105
	4221	Uredska oprema i namještaj	3.341	1.000	4.366	131	437
	4225	Instrumenti, uređaji strojevi	3.268	5.000	1.924	59	38
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.490	3.000	1.668	112	56
	4262	Ulaganja u računalne programe	1.490	3.000	1.668	112	56
	43	Prihodi za posebne namjene	6.609	9.000	6.290	95	70
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	422	Postrojenja i oprema	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4221	Uredska oprema i namještaj	0	0	0	#DIV/0!	
	51	Pomoći EU PR.	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0	3.000	0	#DIV/0!	0
	422	Postrojenja i oprema	0	3.000	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4225	Uredska oprema i namještaj	0	3.000	0	#DIV/0!	
	50	Pomoći iz nenadležnog proračuna (MZO)	0	3.000	0	#DIV/0!	0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dug. imovine	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	422	Postrojenja i oprema	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4221	Uredska oprema i namještaj	0		0	#DIV/0!	
	61	Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	422	Postrojenja i oprema	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	4222	Komunikacijska oprema	0		0	#DIV/0!	
	93	Vlastiti prihodi - višak	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
		Ukupni rashodi	4.456.210	8.575.600	4.292.989	96	50