

**TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA BUJE
SCUOLA D'INFANZIA ITALIANA FREGOLA BUJE**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025.g.**

I OPĆI DIO	3
Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja	3
A. Račun prihoda i rashoda	5
Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji	5
Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja	7
Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji	9
B. Račun financiranja	10
Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	10
Račun financiranja prema izvorima financiranja	10
II POSEBNI DIO	11
Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji	11
III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA	15
Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana	15
1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka	15
2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana	22
IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA	24
1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	24
2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije	24
3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima	24
4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova	24
V ZAVRŠNE ODREDBE	25

Na temelju Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 85/23) te Statuta Talijanskog dečjeg vrtića Mrvica Buje – Scuola d'infanzia Italiana Fregola Buie, Upravno vijeće na sjednici održanoj dana 25.03.2026. godine, donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA ZA 2025. GODINU.

I OPĆI DIO

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:

Račun / opis	Izvršenje	Izvorni plan	Izvršenje	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	2024.	2025.	2025.	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	573.710,93	811.169,72	697.078,26	121,50%	85,93%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	573.710,93	811.169,72	697.078,26	121,50%	85,93%
3 Rashodi poslovanja	635.084,43	804.604,05	661.131,55	104,10%	82,17%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.255,84	6.565,67	5.972,42	264,75%	90,96%
UKUPNI RASHODI	637.340,27	811.169,72	667.103,97	104,67%	82,24%
VIŠAK / MANJAK	-63.629,34	0,00	29.974,29	-47,11%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primitci od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA	-63.629,34	0,00	29.974,29	-47,11%	0,00%
REZULTAT GODINE	-63.629,34	0,00	29.974,29	-47,11%	0,00%

Godišnjim obračunom utvrđuje se poslovni rezultat koji proizlazi iz ostvarenja:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

6 Prihodi poslovanja	697.078,26 eur
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 eur
3 Rashodi poslovanja	661.131,55 eur
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.972,42 eur
Rezultat - višak	29.974,29 eur

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00

A. Račun prihoda i rashoda

Prihodi (prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine) i rashodi (rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine) iskazuju se u sljedećim tablicama:

Tablica 1: Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Tablica 2: Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Tablica 3: Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Račun / opis	Izvršenje 2024.		Izvršenje 2025.		Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4		
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	573.710,93	811.169,72	697.078,26	121,50%	85,93%	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	86.656,55	73.512,00	81.485,80	94,03%	110,85%	
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	35.692,76		36.433,90	102,08%		
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	35.692,76		36.433,90	102,08%		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	50.963,79		45.051,90	88,40%		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	50.963,79		45.051,90	88,40%		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	84.829,20	114.847,88	90.396,27	106,56%	78,71%	
652 Prihodi po posebnim propisima	84.829,20		90.396,27	106,56%		
6526 Ostali nespomenuti prihodi	84.829,20		90.396,27	106,56%		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestira	3.666,76	7.915,35	7.166,59	195,45%	90,54%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	3.666,76		7.166,59	195,45%		

6631 Tekuće donacije	2.407,15		5.876,72	244,14%	
6632 Kapitalne donacije	1.259,61		1.289,87	102,40%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	398.558,42	614.894,49	518.029,60	129,98%	84,25%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	398.558,42		518.029,60	129,98%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	398.558,42		517.836,35	129,93%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine			193,25	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	635.084,43	804.604,05	661.131,55	104,10%	82,17%
31 Rashodi za zaposlene	457.593,12	629.745,34	520.912,64	113,84%	82,72%
311 Plaće (Bruto)	354.223,76		403.020,50	113,78%	
3111 Plaće za redovan rad	354.223,76		403.020,50	113,78%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	44.976,02		51.340,09	114,15%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	44.976,02		51.340,09	114,15%	
313 Doprinosi na plaće	58.393,34		66.552,05	113,97%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	58.393,34		66.552,05	113,97%	
32 Materijalni rashodi	176.873,24	174.808,71	140.218,91	79,28%	80,21%
321 Naknade troškova zaposlenima	32.631,12		28.055,48	85,98%	
3211 Službena putovanja	8.035,70		2.121,60	26,40%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	24.425,42		25.648,88	105,01%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	170,00		285,00	167,65%	
322 Rashodi za materijal i energiju	57.727,38		68.372,45	118,44%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	16.719,21		13.989,75	83,67%	
3222 Materijal i sirovine	24.675,94		34.837,24	141,18%	
3223 Energija	14.092,63		14.755,21	104,70%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	839,23		1.650,82	196,71%	
3225 Stini inventar i auto gume	542,93		2.944,14	542,27%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	857,44		195,29	22,78%	
323 Rashodi za usluge	76.839,89		36.134,54	47,03%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	7.384,77		4.111,09	55,67%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.179,80		5.695,17	136,25%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	5.026,69		1.840,00	36,60%	
3234 Komunalne usluge	6.137,63		4.739,20	77,22%	
3235 Zakupnine i najamnine	2.000,00			0,00%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	5.451,63		2.296,73	42,13%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	36.334,90		7.708,13	21,21%	
3238 Računalne usluge	4.052,31		4.807,37	118,63%	
3239 Ostale usluge	6.272,16		4.936,85	78,71%	

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.674,85		7.656,44	79,14%	
3292 Premije osiguranja	1.188,60		1.941,46	163,34%	
3293 Reprerentacija	4.612,56		309,11	6,70%	
3295 Pristojbe i naknade	2.268,00		2.328,00	102,65%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.605,69		3.077,87	191,69%	
34 Financijski rashodi	118,07	50,00		0,00%	
343 Ostali financijski rashodi	118,07			0,00%	
3433 Zatezne kamate	114,08			0,00%	
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	3,99			0,00%	
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	500,00	0,00		0,00%	
381 Tekuće donacije	500,00			0,00%	
3811 Tekuće donacije u novcu	500,00			0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.255,84	6.565,67	5.972,42	264,75%	90,96%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.255,84	6.565,67	5.972,42	264,75%	90,96%
422 Postrojenja i oprema	996,23		4.682,55	470,03%	
4221 Uredska oprema i namještaj	540,00			0,00%	
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	456,23		4.682,55	1026,36%	
424 Knjižje, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.259,61		1.289,87	102,40%	
4241 Knjižje	1.259,61		1.289,87	102,40%	

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Račun / opis	Izvršenje 2024.		Izvorni plan 2025.		Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4		
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA						
SVEUKUPNI PRIHODI	573.710,93	811.169,72	697.078,26	121,50%	85,93%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	398.558,42	614.701,24	517.836,35	129,93%	84,24%	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	398.558,42	614.701,24	517.836,35	129,93%	84,24%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	84.829,20	114.847,88	90.396,27	106,56%	78,71%	
Izvor 4.7. PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	84.829,20	114.847,88	90.396,27	106,56%	78,71%	
Izvor 5. POMOĆI	86.656,55	73.512,00	81.485,80	94,03%	110,85%	
Izvor 5.2. POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	86.656,55	73.512,00	81.485,80	94,03%	110,85%	
Izvor 6. DONACIJE	3.666,76	7.915,35	7.166,59	195,45%	90,54%	
Izvor 6.2. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	2.407,15	6.625,48	5.876,72	244,14%	88,70%	
Izvor 6.3. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)	1.259,61	1.289,87	1.289,87	102,40%	100,00%	
Izvor 7. PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.		193,25	193,25	0,00%	100,00%	
Izvor 7.1. PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.		193,25	193,25	0,00%	100,00%	
SVEUKUPNI RASHODI	637.340,27	811.169,72	667.103,97	104,67%	82,24%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	439.108,81	614.701,24	521.856,92	118,84%	84,90%	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	400.411,36	614.701,24	521.856,92	130,33%	84,90%	
Izvor 1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DJEČJI VRTIĆI (FISKAL. ODR.)	38.697,45	0,00		0,00%	0,00%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	75.740,02	114.847,88	91.158,77	120,36%	79,37%	
Izvor 4.7. PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	75.740,02	114.847,88	91.158,77	120,36%	79,37%	
Izvor 5. POMOĆI	118.631,43	73.512,00	44.642,97	37,63%	60,73%	
Izvor 5.2. POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	118.631,43	73.512,00	44.642,97	37,63%	60,73%	
Izvor 6. DONACIJE	3.666,76	7.915,35	9.445,31	257,59%	119,33%	

Izvor 6.2. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	2.407,15	6.625,48	8.155,44	338,80%	123,09%
Izvor 6.3. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)	1.259,61	1.289,87	1.289,87	102,40%	100,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFIN.IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.	193,25	193,25	193,25	0,00%	0,00%
Izvor 7.1. PRIHODI OD NEFIN.IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.	193,25	193,25	193,25	0,00%	0,00%

Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine funkcijske klasifikacije.

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	637.340,27	811.169,72	667.103,97	104,67%	82,24%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	637.340,27	811.169,72	667.103,97	104,67%	82,24%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovan.	637.340,27	811.169,72	667.103,97	104,67%	82,24%

B. Račun financiranja

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4.

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o izvoru financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5.

Racun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5

II POSEBNI DIO

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata i prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6.

Organizacijska klasifikacija Izvori Projekt/Aktivnos t	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI				
RAZDJELOVI UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE		811.169,72	667.103,97	82,24%
GLAVA 00103 DJEČJI VRTIĆI		811.169,72	667.103,97	82,24%
PROR. KORISNIK 38663 TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA		811.169,72	667.103,97	82,24%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		614.701,24	521.856,92	84,90%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		614.701,24	521.856,92	84,90%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		114.847,88	91.158,77	79,37%
Izvor 4.7. PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		114.847,88	91.158,77	79,37%
Izvor 5. POMOĆI		73.512,00	44.642,97	60,73%
Izvor 5.2. POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)		73.512,00	44.642,97	60,73%
Izvor 6. DONACIJE		7.915,35	9.445,31	119,33%
Izvor 6.2. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)		6.625,48	8.155,44	123,09%
Izvor 6.3. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)		1.289,87	1.289,87	100,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.		193,25	0,00	0,00%
Izvor 7.1. PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.		193,25	0,00	0,00%
Program: DJELATNOST TALIJANSKOG DJEČJEG VRTIĆA MRVICA				
1005		811.169,72	667.103,97	82,24%
A100014	Aktivnost: RASHODI ZA ZAPOSLENE	632.075,34	523.240,64	82,78%

Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		572.519,34	487.391,94	85,13%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		572.519,34	487.391,94	85,13%
31	Rashodi za zaposlene	570.189,34	485.063,94	85,07%
3111	Plaće za redovan rad		372.249,04	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		51.340,09	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		61.474,81	
32	Materijalni rashodi	2.330,00	2.328,00	99,91%
3295	Pristojbe i naknade		2.328,00	
Izvor 5. POMOĆI		59.556,00	35.848,70	60,19%
Izvor 5.2. POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)		59.556,00	35.848,70	60,19%
31	Rashodi za zaposlene	59.556,00	35.848,70	60,19%
3111	Plaće za redovan rad		30.771,46	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.077,24	
A100015	Aktivnost: MATERIJALNI RASHODI	129.320,58	99.944,44	77,28%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		40.181,90	32.464,98	80,80%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		40.181,90	32.464,98	80,80%
32	Materijalni rashodi	40.181,90	32.464,98	80,80%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		25.648,88	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		500,22	
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.500,00	
3292	Premije osiguranja		1.815,88	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		73.510,76	55.083,31	74,93%
Izvor 4.7. PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		73.510,76	55.083,31	74,93%
32	Materijalni rashodi	73.460,76	55.083,31	74,98%
3211	Službena putovanja		2.121,60	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		285,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.428,91	
3222	Materijal i sirovine		98,90	
3223	Energija		14.755,21	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.650,82	
3225	Sitni inventar i auto gume		356,78	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		195,29	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.811,09	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		5.695,17	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.840,00	
3234	Komunalne usluge		4.739,20	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.796,51	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.000,00	

3238	Računalne usluge		4.807,37	
3239	Ostale usluge		2.738,90	
3292	Premije osiguranja		125,58	
3293	Reprezentacija		309,11	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		327,87	
34	Financijski rashodi	50,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI				
Izvor 5.2. POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)				
32	Materijalni rashodi	12.327,50	7.565,77	61,37%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.327,50	7.565,77	61,37%
3225	Stini inventar i auto gume		3.127,71	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.587,36	
3239	Ostale usluge		1.150,00	
			700,70	
Izvor 6. DONACIJE				
Izvor 6.2. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)				
32	Materijalni rashodi	3.300,42	4.830,38	146,36%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.300,42	4.830,38	146,36%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.433,13	
3239	Ostale usluge		150,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.497,25	
			750,00	
A100016	Aktivnost: OSTALE AKTIVNOSTI	2.000,00	2.000,00	100,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
32	Materijalni rashodi	2.000,00	2.000,00	100,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	2.000,00	100,00%
A100092	Aktivnost: PREHRANA DJECE	40.000,00	34.738,34	86,85%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE				
Izvor 4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI				
32	Materijalni rashodi	40.000,00	34.738,34	86,85%
3222	Materijal i sirovine	40.000,00	34.738,34	86,85%
A100093	Aktivnost: IZLETI I OSTALE AKTIVNOSTI S DJECOM	1.208,13	1.208,13	100,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE				
Izvor 4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI				
32	Materijalni rashodi	1.208,13	1.208,13	100,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.208,13	1.208,13	100,00%
A100094	Aktivnost: PROJEKT COPE	193,25	0,00	0,00%
Izvor 7. PRIHODI OD NEFIN.IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.				
Izvor 7.1. PRIHODI OD NEFIN.IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.				
		193,25	0,00	0,00%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	193,25	0,00	0,00%
K100004	Kapitalni projekt: NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE - TDV	6.372,42	5.972,42	93,72%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		128,99	128,99	100,00%
Izvor 4.7. PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		128,99	128,99	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	128,99	128,99	100,00%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene		128,99	
Izvor 5. POMOCI		1.628,50	1.228,50	75,44%
Izvor 5.2. POMOCI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)		1.628,50	1.228,50	75,44%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.628,50	1.228,50	75,44%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.228,50	
Izvor 6. DONACIJE		4.614,93	4.614,93	100,00%
Izvor 6.2. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)		3.325,06	3.325,06	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.325,06	3.325,06	100,00%
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.325,06	
Izvor 6.3. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)		1.289,87	1.289,87	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.289,87	1.289,87	100,00%
4241	Knjige		1.289,87	

III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

U nastavku tablica 7 i 8 daje obrazloženje realizacije prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka po navedenim proračunskim razdoblje 01.01.- 31.12.2025.g.

Tablica 7.

		SVEUKUPNO PRIHODI			
Razdjel	000	PRIHODI GRADA BUJE	811.169,72	697.078,26	85,93
Glava	00002	PRIHODI - TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	811.169,72	697.078,26	85,93
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	614.701,24	517.836,35	84,24
P0102-2	67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	614.701,24	517.836,35	84,24
Izvor	3.2.	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
P0125	68311	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
Izvor	4.7.	PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	114.847,88	90.396,27	78,71
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	114.847,88	90.396,27	78,71
P0096-1	65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	114.847,88	90.396,27	78,71
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	73.512,00	81.485,80	110,85
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	73.512,00	81.485,80	110,85
P0021-2	63231	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU - TDV	0,00	36.433,90	0,00
P1003	63611	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - TDV IŽ	0,00	0,00	0,00
P0023-1	63612	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S - TDV - min.	13.956,00	9.203,20	65,94
P0026-2	63613	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan - TDV - sufin.	59.556,00	35.848,70	60,19
P0130	63814	Tekuće pomoći od izvanproračunskog korisnika temeljem prijenosa EU sredstava - TDV	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.3.	DIREKTNE POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
P0024-2	63611	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan TDV - IŽ	0,00	0,00	0,00
P0024-3	63613	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna JLP(R)S koji im nije nadležan TDV - IŽ	0,00	0,00	0,00
Izvor	6.2.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	6.625,48	5.876,72	88,70
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	6.625,48	5.876,72	88,70

P0065-5	66312	Tekuće donacije od neprofitnih organizacija - TDV	6.625,48	5.876,72	88,70
Izvor	6.3.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)	1.289,87	1.289,87	100,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	1.289,87	1.289,87	100,00
P0065-1	66312	Tekuće donacije od neprofitnih organizacija - TDV	0,00	0,00	0,00
P0108	66322	Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija - TDV	1.289,87	1.289,87	100,00
Izvor	7.1.	PRIHODI OD NEFIN.IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.	193,25	193,25	100,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	193,25	193,25	100,00
P0103-2	67121	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	193,25	193,25	100,00

Tablica 8.

		SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI	811.169,72	667.103,97	82,24
Razdjel	001	UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE	811.169,72	667.103,97	82,24
Glava	00103	DJEČJI VRTIĆI	811.169,72	667.103,97	82,24
Proračunski korisnik	38663	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	811.169,72	667.103,97	82,24
Izvor	9.3.	PRENESENI VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
R1453	92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
Glavni program	A03	PREDŠKOLSKI ODGOJ	811.169,72	667.103,97	82,24
Program	1005	DJELATNOST TALIJANSKOG DJEČJEG VRTIĆA MRVICA	811.169,72	667.103,97	82,24
Aktivnost	A100014	RASHODI ZA ZAPOSLENE	632.075,34	523.240,64	82,78
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	572.519,34	487.391,94	85,13
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	572.519,34	487.391,94	85,13
R0130	31111	Plaće za zaposlene	442.043,00	372.249,04	84,21
R0131	31212	Nagrade	11.000,00	7.697,77	69,98
R0132	31213	Darovi	6.010,00	6.536,64	108,76
R1556	31214	Otpremnine	1.500,00	1.500,00	100,00
R0133	31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	6.000,00	5.016,46	83,61
R1599	31216	Regres za godišnji odmor	6.700,00	6.636,00	99,04
R1285	31219	Godišnja prigodna nagrada	0,00	0,00	0,00
R1730	31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	24.000,00	23.953,22	99,81
R0136	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	72.936,34	61.474,81	84,29
R1736	32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	2.330,00	2.328,00	99,91
Izvor	1.2.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DJEČJI VRTIĆI (FISKAL.ODR.)	0,00	0,00	0,00

Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA							
R0130-2	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00			
R0136-2	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00			
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	59.556,00	35.848,70	60,19				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA							
R0130-1	31111	Plaće za zaposlene	51.121,46	30.771,46	60,19				
R0136-1	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.434,54	5.077,24	60,20				
Izvor	6.2.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	0,00	0,00	0,00				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA							
R0130-3	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00			
R0136-3	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00	0,00			
Aktivnost	A100015	MATERIJALNI RASHODI	129.320,58	99.944,44	77,28				
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	40.181,90	32.464,98	80,80				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA							
R0139	32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	37.181,68	25.648,88	68,98				
R0915-1	32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	500,22	500,22	100,00				
R1764	32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	2.000,00	4.500,00	225,00				
R1017	32922	Premije osiguranja ostale imovine	300,00	1.140,40	380,13				
R1018	32923	Premije osiguranja zaposlenih	200,00	675,48	337,74				
Izvor	3.2.	VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA							
R1541	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00			
Izvor	4.7.	PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	73.510,76	55.083,31	74,93				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA							
R0888-1	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	1.400,00	94,50	6,75				
R0889-1	32112	Dnevnice za službeni put u inozemstvu	1.440,00	928,00	64,44				
R1619	32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	0,00	0,00	0,00				
R1008-1	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.740,00	631,00	36,26				
R1819	32116	Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	524,20	270,20	51,55				
R1686	32119	Ostali rashodi za službena putovanja	269,10	197,90	73,54				
R0890-1	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	381,25	285,00	74,75				
R1038-1	32132	Tečajevi i stručni ispiti	0,00	0,00	0,00				
R0891-1	32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	0,00	0,00	0,00				
R0892-1	32149	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00				
R0995-1	32211	Uredski materijal	3.955,39	2.586,46	65,39				
R0893-1	32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	300,00	392,00	130,67				
R0894-1	32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	4.626,08	1.602,37	34,64				
R0895-1	32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	5.417,30	2.928,23	54,05				

R0896-1	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	601,00	919,85	153,05
R0897-1	32226	Lijekovi	150,00	98,90	65,93
R0898-1	32231	Električna energija	9.846,75	10.865,58	110,35
R0899-1	32233	Plin	157,00	161,70	102,99
R0900-1	32234	Motorni benzin i dizel gorivo	698,79	474,42	67,89
R0901-1	32239	Lož ulje	5.720,00	3.253,51	56,88
R0902-1	32241	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	800,00	540,90	67,61
R0903-1	32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	601,38	1.109,92	184,56
R1029-1	32244	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	100,00	0,00	0,00
R0904-1	32251	Sitni inventar	299,90	156,78	52,28
R1629	32252	Auto gume	200,00	200,00	100,00
R0905-1	32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.300,00	195,29	15,02
R0906-1	32311	Usluge telefona, telefaksa	3.125,30	2.698,47	86,34
R0907-1	32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	120,94	112,62	93,12
R0908-1	32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	2.462,50	741,25	30,10
R0909-1	32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	4.300,86	4.387,23	102,01
R1628	32323	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava	616,69	566,69	91,89
R1030-1	32329	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja	100,00	0,00	0,00
R0910-1	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	1.840,00	1.840,00	100,00
R0911-1	32341	Opskrba vodom	3.282,53	2.400,60	73,13
R0912-1	32342	Iznošenje i odvoz smeća	2.522,46	2.104,02	83,41
R0913-1	32343	Deratizacija i dezinfekcija	200,00	0,00	0,00
R0914-1	32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	481,70	81,70	16,96
R1615	32349	Ostale komunalne usluge	263,70	152,88	57,97
R0915-2	32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	240,20	103,87	43,24
R0916-1	32363	Laboratorijske usluge	1.109,55	1.692,64	152,55
R1752	32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	0,00	0,00	0,00
R1814	32379	Ostale intelektualne usluge	2.000,00	2.000,00	100,00
R0917-1	32381	Usluge ažuriranja računalnih baza	5.372,07	4.658,11	86,71
R1031-1	32389	Ostale računalne usluge	242,94	149,26	61,44
R1627	32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	0,00	0,00	0,00
R0918-1	32392	Film i izrada fotografija	100,00	0,00	0,00
R1037-1	32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	116,40	66,40	57,04
R1685	32395	Usluge čišćenja, pranja i slično	2.925,00	2.672,50	91,37
R0919-1	32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	225,58	125,58	55,67
R0921-1	32931	Reprezentacija	600,00	309,11	51,52

R0924-1	32959	Ostale pristojbe i naknade	150,00	0,00	0,00
R0925-1	32991	Rashodi protokola (vijenci, cvijeće, svijeće i slično)	100,00	0,00	0,00
R1633	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	434,20	327,87	75,51
R1534	34332	Zatezne kamate na doprinose	0,00	0,00	0,00
R1680	34333	Zatezne kamate iz poslovnih odnosa	50,00	0,00	0,00
R0928-1	34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
R1710	42211	Računala i računalna oprema	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	12.327,50	7.565,77	61,37
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	12.327,50	7.565,77	61,37
R0142	32211	Uredski materijal - didaktika	7.857,26	2.580,95	32,85
R0142-1	32211	Uredski materijal - program predškole	756,00	546,76	72,32
R0143	32251	Sitni inventar	1.863,54	2.587,36	138,84
R1774	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	1.150,00	1.150,00	100,00
R0145	32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijeписи, prijevodi i drugo)	0,00	0,00	0,00
R0146	32392	Film i izrada fotografija	52,70	52,70	100,00
R1537	32399	Ostale nespomenute usluge	648,00	648,00	100,00
R1209-01	32412	Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00
Izvor	6.2.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	3.300,42	4.830,38	146,36
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	3.300,42	4.830,38	146,36
R0889-3	32112	Dnevnice za službeni put u inozemstvu	800,00	0,00	0,00
R1008	32116	Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	0,00	0,00	0,00
R1689	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0,00	0,00	0,00
R1703	32211	Uredski, radni i didaktički materijal	0,00	2.433,13	0,00
R1774-1	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	1.000,00	150,00	15,00
R1627-1	32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	440,42	1.497,25	339,96
R1633-1	32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.060,00	750,00	70,75
Izvor	6.3.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
R0889-2	32112	Dnevnice za službeni put u inozemstvu	0,00	0,00	0,00
R1522	32251	Sitni inventar	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	A100016	OSTALE AKTIVNOSTI	2.000,00	2.000,00	100,00
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.000,00	2.000,00	100,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	2.000,00	2.000,00	100,00
R0149	32999	Paketici za djecu	2.000,00	2.000,00	100,00
R1779	38119	Ostale tekuće donacije	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
R0149-1	32999	Paketici za djecu	0,00	0,00	0,00

Aktivnost	A100091	RAD S DJECOM U GRUPAMA							
Izvor	4.7.	PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R0929-1	32211	Uredski materijal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R0993-01	32211	Uredski i ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R0994-01	32377	Izleti djece	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.3.	DIREKTNE POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R0993	32211	Uredski i ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R0994	32377	Izleti djece	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	6.3.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R1244	32211	Uredski materijal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost	A100092	PREHRANA DJECE	40.000,00	34.738,34	86,85				
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00				
R0930	32224	Namirnice	0,00	0,00	0,00				
Izvor	4.7.	PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	40.000,00	34.738,34	86,85				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	40.000,00	34.738,34	86,85				
R0930-1	32224	Namirnice	40.000,00	34.738,34	86,85				
R0931-1	32229	Ostali materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00				
Aktivnost	A100093	IZLETI I OSTALE AKTIVNOSTI S DJECOM	1.208,13	1.208,13	100,00				
Izvor	4.7.	PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.208,13	1.208,13	100,00				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	1.208,13	1.208,13	100,00				
R0933-1	32372	Ugovori o djelu	0,00	0,00	0,00				
R0934-1	32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	0,00	0,00	0,00				
R0935-1	32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijeplisi, prijevodi i drugo)	1.208,13	1.208,13	100,00				
Aktivnost	A100094	PROJEKT COPE	193,25	0,00	0,00				
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00				
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00				
R1714-1	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00				
R1715-1	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00				
R1717-1	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00	0,00				
R1742-1	32112	Dnevnice za službeni put u inozemstvu	0,00	0,00	0,00				
R1780-1	32114	Naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu	0,00	0,00	0,00				
R1745-1	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	0,00	0,00	0,00				

R1744-1	32116	Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	0,00	0,00	0,00
R1743-1	32119	Ostali rashodi za službena putovanja	0,00	0,00	0,00
R1719-1	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0,00	0,00	0,00
R1721-1	32211	Uredski materijal	0,00	0,00	0,00
R1723-1	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	0,00
R1781-1	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	0,00
R1718-1	32322	Usluge tekuceg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00
R1722-1	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
R1720-1	32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijeписi, prijevodi i drugo)	0,00	0,00	0,00
R1724-1	32379	Ostale intelektualne usluge	0,00	0,00	0,00
R1777-1	32959	Ostale pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	0,00	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
R1714	31111	Plaće za zaposlene	0,00	0,00	0,00
R1715	31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	0,00	0,00
R1717	32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	0,00	0,00	0,00
R1742	32112	Dnevnice za službeni put u inozemstvu	0,00	0,00	0,00
R1780	32114	Naknade za smještaj na službenom putu u inozemstvu	0,00	0,00	0,00
R1745	32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	0,00	0,00	0,00
R1744	32116	Naknade za prijevoz na službenom putu u inozemstvu	0,00	0,00	0,00
R1743	32119	Ostali rashodi za službena putovanja	0,00	0,00	0,00
R1719	32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	0,00	0,00	0,00
R1721	32211	Uredski materijal	0,00	0,00	0,00
R1723	32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	0,00	0,00	0,00
R1781	32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	0,00
R1718	32322	Usluge tekuceg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00
R1722	32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
R1720	32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijeписi, prijevodi i drugo)	0,00	0,00	0,00
R1724	32379	Ostale intelektualne usluge	0,00	0,00	0,00
R1777	32959	Ostale pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00
R1809	42211	Računala i računalna oprema	0,00	0,00	0,00
R1810	42273	Oprema	0,00	0,00	0,00
Izvor	7.1.	PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE I NADOKNADE ŠTETA OD OSIG.	193,25	0,00	0,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	193,25	0,00	0,00
R1809-2	42211	Računala i računalna oprema	193,25	0,00	0,00
R1810-1	42273	Oprema	0,00	0,00	0,00
Kapitalni projekt	K100004	NABAVA NEFINANCIJSKE IMOVINE - TDV	6.372,42	5.972,42	93,72
Izvor	1.1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	0,00

Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	0,00	0,00	0,00
R1765	42521	Osnovno stado	0,00	0,00	0,00
Izvor	4.7.	PRIHODI POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	128,99	128,99	100,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	128,99	128,99	100,00
R0938-1	42273	Oprema	128,99	128,99	100,00
Izvor	5.2.	POMOĆI - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	1.628,50	1.228,50	75,44
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	1.628,50	1.228,50	75,44
R0938-3	42273	Oprema	1.628,50	1.228,50	75,44
Izvor	6.2.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (GRAD)	3.325,06	3.325,06	100,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	3.325,06	3.325,06	100,00
R1810-2	42273	Oprema	3.325,06	3.325,06	100,00
Izvor	6.3.	DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI (DIREKTNO)	1.289,87	1.289,87	100,00
Korisnik	2	TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA	1.289,87	1.289,87	100,00
R1523	42211	Računala i računalna oprema	0,00	0,00	0,00
R0979	42219	Ostala uredska oprema	0,00	0,00	0,00
R0938-2	42273	Oprema	0,00	0,00	0,00
R1044	42411	Knjige	1.289,87	1.289,87	100,00

2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima.

GLAVA: 00103 TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ MRVICA BUJE

PROGRAM: 1005 –Djelatnost Talijanskog dječjeg vrtića Mrvica Buje

AKTIVNOSTI:

A100014 Rashodi za zaposlene

Sadrži rashode poslovanja koji se financiraju iz gradskog proračuna i sufinanciranje plaće iz drugih općina (Grožnjan i Oprtalj), a odnose se na plaće za zaposlenike za redovan rad, nagrade, božićnica, regres, dar djeci, otpremnina, naknade za prehranu i naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, te pripadajući doprinosi koje plaća poslodavac. Ukupno realizirani rashodi za zaposlene su 523.240,64 eura odnosno 82,78% plana.

A100015 Materijalni rashodi

Obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima (prijevoz i osiguranje), rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode. Materijalni rashodi financiraju se sa strane gradskog proračuna, prihoda ustanove, sufinanciranje drugih općina i donacija (Ministarstvo odgoja i obrazovanja i Talijanska Unija). Realizirani rashodi su 99.944,44 eura odnosno 77,28% plana.

A100016 Ostale aktivnosti

To su rashodi za božićne paketiće za djecu, realizirani rashodi su 2.000,00 eura odnosno 100% plana.

A100092 Prehrana djece

Pod prehranu djece obuhvaćaju se obroci koji su svakodnevno podijeljeni djeci. U 2025. godine troškovi prehrane iznosili su 24.738,34 eura odnosno 86,85% plana.

A100093 Izlet i ostale aktivnosti s djecom

Iz naših prihoda predviđeni su troškovi studentskog servisa koji u 2025. g. su realizirali u iznosu od 1.208,13 eura, 100% od plana.

A100094 Projekt COPE

Cilj aktivnosti projekta Small-scale Interreg Italy – Croatia “COPE” je unaprijediti znanja i prakse projektnih partnera kroz suradnju i međusobno učenje u njihovim područjima rada. Kroz niz edukacija organiziranih prema specifičnim temama, navedeni djelatnici su se educirali i opremili novim vještinama i praksama koje će moći koristiti u svom daljnjem radu. U 2025. godini realizirano je 193,25 eura odnosno 100% plana.

K100004 Nabava nefinancijske imovine

U izvještajnom razdoblju po ovoj aktivnosti je utrošeno 5.972,42 eura odnosno 93,72% plana. To se odnosi na nefinancijsku imovinu koje su potrebne za rad i razvoj ustanove, to jest računalo, namještaj za odgojne-obrazovne grupe i donacije knjiga sa strane Talijanske Unije.

IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana temeljeni su na odredbama članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Talijanski dječji vrtić Mrvica Buje nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novaca i kapitala.

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Ovaj Small-scale Interreg Italy – Croatia “COPE” imao je cilj ojačati institucionalne kapacitete triju institucija ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja kroz prekograničnu suradnju i međusobno učenje metodologija i praksi u području predškolskog odgoja i obrazovanja za talijansku nacionalnu manjinu u Hrvatskoj. Cilj ove suradnje je poboljšati kompetencije i održivo upravljanje među partnerima uz rješavanje zajedničkih prepreka. Nositelji projekta je Talijanski dječji vrtić Fregola Buje- Scuola d'infanzia italiana Fregola di Buie sa još 2 partnerske ustanove: Dječji vrtić Suncokret – Scuola dell'infanzia Girasole (HR) i Or.s.a Società Cooperativa Sociale- Nido d'infanzia interaziendale: “I cuccioli della scienza” (IT). Aktivnosti projekta završile su krajem 2024. godine, dok su sredstva pristigla u prvoj polovici 2025. godine. Primljeni iznos iznosi 36.433,90 EUR.

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

U 2025. godinu nema danih zajmova stoga niti potraživanja po istima.

4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Talijanski dječji vrtić Mrvica Buje u izvještajnom razdoblju nema dospjelih obveza niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

V ZAVRŠNE ODREDBE

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Talijanskog dječjeg vrtića Mrvica Buje – Scuola d'infanzia Italiana Fregola Buie za 2025.godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

Klasa: 400-02/26-01/01

Ur. broji: 2163-2-4-02-26-1

Buje, 25.03.2026. godine

Predsjednik Upravnog vijeća

Antonela Štoković



