

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kliška 4.
21000 Split
OIB: 99090311925

Klasa: 400-02/26-01/00001
URBroj: 2181-1-29-01-26-00002

SPLIT, 22.07.2026

Izveštaj o izvršenju proračuna Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis	Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Tekuci plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	2.854.561,67	6.586.070,00	6.586.070,00	3.235.877,61	113,36%	49,13%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	2.854.561,67	6.586.070,00	6.586.070,00	3.235.877,61	113,36%	49,13%
3 Rashodi poslovanja	3.204.967,72	6.543.070,00	6.543.070,00	3.183.980,10	99,35%	48,66%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	69.787,94	43.000,00	43.000,00	23.815,45	34,14%	55,38%
UKUPNI RASHODI	3.274.725,66	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	97,96%	48,71%
VIŠAK / MANJAK	-420.163,99	0,00	0,00	28.082,06	-6,66%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	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%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA	-420.163,99	0,00	0,00	28.082,06		0,00%
REZULTAT GODINE						

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kliška 4.
21000 Split
OIB: 99090311925

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Račun / opis		Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Tekući plan 2026.	Izvršenje 2026.
		1	2	3	4
					5
					Indeks 4/1
					Indeks 4/3
6 Prihodi poslovanja					
63 Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		2.854.561,67	6.586.070,00	6.586.070,00	1.133,6%
636 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		12.475,00	35.500,00	35.500,00	0,00%
6361 Pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S		0,00			0,00%
6361 Pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLP(R)S		0,00			0,00%
638 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		12.475,00			0,00%
6382 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		12.475,00			0,00%
64 Prihodi od imovine		0,48	0,00	0,00	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine		0,48			0,00%
6413 Kamate na depozite po viđenju		0,48			0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		403.490,61	624.000,00	624.000,00	50,54%
652 Prihodi po posebnim propisima		403.490,61			0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi		403.490,61			0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestira		94,88	170,00	170,00	388,80%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga		94,88			388,80%
6615 Prihodi od pruženih usluga		94,88			388,80%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		2.438.500,70	5.926.400,00	5.926.400,00	119,75%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		2.438.500,70			119,75%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		2.413.803,05			120,38%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine		24.697,65			58,43%
3 Rashodi poslovanja		3.204.967,05	6.543.070,00	6.543.070,00	99,36%
31 Rashodi za zaposlene		2.834.488,34	5.742.900,00	5.742.900,00	98,22%
311 Plaće (Bruto)		2.228.281,90			97,70%
3111 Plaće za redovan rad		2.228.281,90			97,70%
312 Ostali rashodi za zaposlene		258.463,46			99,06%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		258.463,46			99,06%
313 Doprinosi na plaće		347.742,98			100,89%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		347.742,98			100,89%
32 Materijalni rashodi		367.682,45	800.120,00	800.120,00	108,83%
321 Naknade troškova zaposlenima		64.038,57			100,17%
3211 Službena putovanja		2.436,76			111,45%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		53.343,54			99,07%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		8.258,27			103,99%
322 Rashodi za materijal i energiju		196.032,81			117,16%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		25.286,95			119,76%
3222 Materijal i sirovine		116.378,18			130,06%
3223 Energija		38.643,62			136,30%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		7.249,17			93,56%
3225 Sitni inventar i autogume		7.281,70			134,21%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.193,19			8,04%
323 Rashodi za usluge		94.750,99			96,67%

3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	11.705,14			10.089,80	86,20%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	14.814,19			31.714,87	214,08%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	140,00			0,00	0,00%	0,00%
3234 Komunalne usluge	21.053,83			20.899,85	99,27%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	1.615,50			1.456,84	90,18%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	26.522,09			9.261,72	34,92%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.785,76			1.641,28	58,92%	0,00%
3238 Računalne usluge	14.442,27			2.295,25	15,89%	0,00%
3239 Ostale usluge	1.672,21			14.232,44	851,12%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	12.760,08			14.624,05	114,61%	0,00%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.799,68			5.919,68	75,90%	0,00%
3292 Premije osiguranja	4.688,91			7.950,59	169,56%	0,00%
3293 Reprezentacija	20,20			414,44	2051,68%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	234,70			339,34	144,58%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16,59			0,00	0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	2.896,26	50,00	50,00	0,16	0,01%	0,32%
343 Ostali financijski rashodi	2.896,26			0,16	0,01%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.878,41			0,00	0,00%	0,00%
3433 Zatezne kamate	17,85			0,16	0,90%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	69.757,94	43.000,00	43.000,00	23.815,45	34,14%	55,38%
41 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	331,25	500,00	500,00	412,50	124,53%	82,60%
412 Nematerijalna imovina	331,25			412,50	124,53%	0,00%
4123 Licence	331,25			412,50	124,53%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	69.426,69	42.500,00	42.500,00	23.402,95	33,71%	55,07%
422 Postrojenja i oprema	69.426,69			23.402,95	33,71%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	1.379,25			2.246,48	162,88%	0,00%
4226 Oprema za održavanje i zaštitu	6.685,90			8.512,15	127,31%	0,00%
4226 Sportska i glazbena oprema	13.308,76			12.037,50	90,45%	0,00%
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	48.052,78			606,82	1,26%	0,00%

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kliška 4.
21000 Split
OIB: 99090311925

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis		PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
		Izvršenje 2025.	Izvorni plan 2026.	Tekući plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI		2.854.561,87	6.586.070,00	6.586.070,00	3.235.877,91	115,36%	49,13%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.112.849,73	5.764.600,00	5.764.600,00	2.845.670,41	134,68%	49,36%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.112.849,73	5.764.600,00	5.764.600,00	2.845.670,41	134,68%	49,36%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		94,88	170,00	170,00	368,89	388,80%	216,99%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI		94,88	170,00	170,00	368,89	388,80%	216,99%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		403.491,09	624.000,00	624.000,00	315.379,26	78,16%	50,54%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		403.491,09	624.000,00	624.000,00	315.379,26	78,16%	50,54%
Izvor 5. POMOĆI		338.125,97	197.300,00	197.300,00	74.459,05	22,02%	37,74%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		338.125,97	197.300,00	197.300,00	74.459,05	22,02%	37,74%
SVEUKUPNI RASHODI		3.274.725,66	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	97,94%	48,71%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.536.515,02	5.764.600,00	5.764.600,00	2.817.581,09	111,08%	48,88%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.536.515,02	5.764.600,00	5.764.600,00	2.817.581,09	111,08%	48,88%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		94,88	170,00	170,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI		94,88	170,00	170,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		382.692,63	624.000,00	624.000,00	305.225,38	79,76%	48,91%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		382.692,63	624.000,00	624.000,00	305.225,38	79,76%	48,91%
Izvor 5. POMOĆI		355.423,13	197.300,00	197.300,00	79.662,36	22,41%	40,38%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		342.948,13	197.300,00	197.300,00	79.662,36	23,23%	40,38%
Izvor 5.2. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA		12.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.3. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 9. VIŠAK PRIHODA		0,00	0,00	0,00	5.326,72	0,00%	0,00%
Izvor 9.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRENESENI REZULTAT		0,00	0,00	0,00	5.326,72	0,00%	0,00%

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kliška 4.
21000 Split
OIB: 99090311925

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun/Opis	Izvršenje 2025 1	Izvorni plan 2026 2	Tekući plan 2026 3	Izvršenje 2026 4	Indeks 4/1 5	Indeks 4/3 6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	3.274.725,66	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	97,96%	48,71%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	3.274.725,66	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	97,96%	48,71%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	3.274.725,66	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	97,96%	48,71%

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kriška 4.
21000 Split
OIB: 99090311925

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun/Opis	Izvršenje 2026		Izvorni plan 2026		Tekući plan 2026		Izvršenje 2026		Indeks 4/1		Indeks 4/3	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA												
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA												
	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00%		0,00%	

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kliška 4.
21000 Split
OIB: 99090311925

Račun financiranja prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Račun / opis	B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
	Izvršenje 2026.	Izvorni plan 2026.	Tekuci plan 2026.	Izvršenje 2026.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6

Dječji vrtić Grigor Vitez

Kliška 4.

21000 Split

OIB: 99090311925

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2026. do 30.06.2026.

Organizacijska klasifikacija Izvori Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2026 1	Tekući plan 2026 2	Izvršenje 2026 3	Indeks 3/2 4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	48,71%
	RAZDJEL 203 UPRAVNI ODJEL ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	48,71%
	GLAVA 20302 DJEČJI VRTIĆI	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	48,71%
	PROR. KORISNIK 29734 DV GRIGOR VITEZ	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	48,71%
	Izvor 1. OPCI PRIHODI I PRIMICI	5.764.600,00	5.764.600,00	2.817.581,09	48,88%
	Izvor 1.1. OPCI PRIHODI I PRIMICI	5.764.600,00	5.764.600,00	2.817.581,09	48,88%
	Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	170,00	170,00	0,00	0,00%
	Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI	170,00	170,00	0,00	0,00%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	624.000,00	624.000,00	305.225,38	48,91%
	Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	624.000,00	624.000,00	305.225,38	48,91%
	Izvor 5. POMOĆI	197.300,00	197.300,00	79.662,36	40,38%
	Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	197.300,00	197.300,00	79.662,36	40,38%
	Izvor 9. VIŠAK PRIHODA		0,00	5.326,72	
	Izvor 9.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRENESENI REZULTAT		0,00	5.326,72	
1400	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ U USTANOVAMA GRADA	6.586.070,00	6.586.070,00	3.207.795,55	48,71%
A140001	Aktivnost: ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO I TEHNIČKO OSOBLJE	5.874.700,00	5.874.700,00	2.842.157,71	48,38%
	Izvor 1. OPCI PRIHODI I PRIMICI	5.487.300,00	5.487.300,00	2.653.410,91	48,36%
	Izvor 1.1. OPCI PRIHODI I PRIMICI	5.487.300,00	5.487.300,00	2.653.410,91	48,36%
31	Rashodi za zaposlene	5.467.200,00	5.467.200,00	2.653.410,91	48,53%
3111	Plaće za redovan rad			2.177.068,15	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			125.500,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			350.842,76	
32	Materijalni rashodi	20.100,00	20.100,00	0,00	0,00%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	225.600,00	225.600,00	114.287,75	50,66%
	Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI	225.600,00	225.600,00	114.287,75	50,66%
31	Rashodi za zaposlene	113.900,00	113.900,00	56.073,41	49,23%
3121	Ostali rashodi za zaposlene			56.073,41	
32	Materijalni rashodi	111.700,00	111.700,00	58.214,34	52,12%
3211	Službena putovanja			2.715,77	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			52.846,10	
3213	Sručno usavršavanje zaposlenika			2.652,47	

	Izvor 5. POMOĆI		161.800,00	161.800,00	74.459,05	46,02%
	Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		161.800,00	161.800,00	74.459,05	46,02%
31	Rashodi za zaposlene		161.800,00	161.800,00	74.459,05	46,02%
3121	Ostali rashodi za zaposlene				74.459,05	
A140002	Aktivnost: UPRAVNA VIJEĆA U VRTIĆIMA		13.700,00	13.700,00	5.919,68	43,21%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		13.700,00	13.700,00	5.919,68	43,21%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			13.700,00	13.700,00	5.919,68	43,21%
32	Materijalni rashodi		13.700,00	13.700,00	5.919,68	43,21%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično				5.919,68	
A140003	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA PREDSKOLSKOG		35.500,00	35.500,00	5.203,31	14,66%
	Izvor 5. POMOĆI		35.500,00	35.500,00	5.203,31	14,66%
Izvor 5.0. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA			35.500,00	35.500,00	5.203,31	14,66%
32	Materijalni rashodi		25.500,00	25.500,00	5.203,31	20,41%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika				3.975,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				840,14	
3225	Sitni inventar i autogume				388,17	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
A140004	Aktivnost: AKTIVNOSTI I PROJEKTI U USTANOVAMA PREDŠKOLSKOG		12.000,00	12.000,00	11.522,50	96,02%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		12.000,00	12.000,00	11.522,50	96,02%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			12.000,00	12.000,00	11.522,50	96,02%
32	Materijalni rashodi		12.000,00	12.000,00	11.522,50	96,02%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza				160,00	
3239	Ostale usluge				11.362,50	
A140005	Aktivnost: DAROVITA DJECA GRADA SPLITA		2.300,00	2.300,00	1.960,00	85,22%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.300,00	2.300,00	1.960,00	85,22%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			2.300,00	2.300,00	1.960,00	85,22%
32	Materijalni rashodi		2.300,00	2.300,00	1.960,00	85,22%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika				1.960,00	
A140006	Aktivnost: FINANCIRANJE PROGRAMA PREDŠKOLE U USTANOVAMA		179.300,00	179.300,00	100.752,95	56,19%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		179.300,00	179.300,00	100.752,95	56,19%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			179.300,00	179.300,00	100.752,95	56,19%
32	Materijalni rashodi		179.300,00	179.300,00	100.752,95	56,19%
3222	Materijal i sirovine				78.794,57	
3223	Energija				21.958,38	
A140007	Aktivnost: REŽIJSKI TROŠKOVI		105.900,00	105.900,00	61.131,02	57,73%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00%
32	Materijalni rashodi		15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00%
3223	Energija				15.000,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			90.900,00	90.900,00	46.131,02	50,75%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI			90.900,00	90.900,00	46.131,02	50,75%
32	Materijalni rashodi		90.900,00	90.900,00	46.131,02	50,75%
3223	Energija				15.713,44	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza				9.517,73	

3234	Komunalne usluge					20.899,85	
A140009	Aktivnost: RASHODI REDOVNE DJELATNOSTI VRTIČA	294.020,00	294.020,00			138.849,80	47,22%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		170,00	170,00			0,00	0,00%
Izvor 3.1. OSTALI VLASTITI PRIHODI		170,00	170,00			0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	170,00	170,00			0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		293.850,00	293.850,00			136.972,51	46,61%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		293.850,00	293.850,00			136.972,51	46,61%
32	Materijalni rashodi	293.800,00	293.800,00			136.972,35	46,62%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi					29.444,57	
3222	Materijal i sirovine					51.269,36	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje					6.782,15	
3225	Sitni inventar i autogume					7.507,12	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća					95,94	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza					412,07	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					15.231,74	
3235	Zakupnine i najamnine					1.456,84	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge					9.261,72	
3237	Intelektualne i osobne usluge					1.641,28	
3238	Računalne usluge					2.295,25	
3239	Ostale usluge					2.869,94	
3292	Premije osiguranja					7.950,59	
3293	Reprezentacija					414,44	
3295	Pristojbe i naknade					339,34	
34	Financijski rashodi	50,00	50,00			0,16	0,32%
3433	Zatezne kamate					0,16	
Izvor 9. VIŠAK PRIHODA						1.877,29	
Izvor 9.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRENESENI REZULTAT						1.877,29	
32	Materijalni rashodi					1.877,29	
3225	Sitni inventar i autogume					1.877,29	
A140010	Aktivnost: SANACIJA I ADAPTACIJA OBJEKATA PREDŠKOLSKOG ODRŽAVANJA	35.650,00	35.650,00			16.483,13	46,24%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	30.000,00			11.821,13	39,40%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		30.000,00	30.000,00			11.821,13	39,40%
32	Materijalni rashodi	30.000,00	30.000,00			11.821,13	39,40%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					11.821,13	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		5.650,00	5.650,00			4.443,25	78,64%
Izvor 4.3. OSTALI NAMJENSKI PRIHODI		5.650,00	5.650,00			4.443,25	78,64%
32	Materijalni rashodi	5.650,00	5.650,00			4.443,25	78,64%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					4.443,25	
Izvor 9. VIŠAK PRIHODA						218,75	
Izvor 9.4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PRENESENI REZULTAT						218,75	
32	Materijalni rashodi					218,75	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja					218,75	
A140011	Aktivnost: UREĐENJE OKOLIŠA DJEČJIH VRTIČA	10.000,00	10.000,00			12.037,50	120,38%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10.000,00	10.000,00			12.037,50	120,38%

GRAD SPLIT

DV GRIGOR VITEZ

KLASA: 400-02/26-01/0001

URBROJ: 2181-1-29-01-26-00003

Split, 22.07.2026.

Obrazloženje izvršenja polugodišnjeg financijskog plana za 2026.godinu

UVOD

Predškolska ustanova Grigor Vitez u Splitu, Kliška 4, ima u svom sastavu 20 vrtićkih objekata. Ustrojeno je 45 odgojnih skupina, od toga 34 vrtićke, 11 jasličke. Postoje 4 skupine za djecu s većim teškoćama u razvoju u objektu Dva prijatelja, Washingtonova 3.

Osnovni cilj ustanove je njega, odgoj i skrb o djeci predškolske dobi. Osim primarnog programa (jaslice i vrtić), ustanova ima i posebne programe ranog učenja engleskog jezika, sportski program, Montessori program i kraći dodatni program za napredno motoričko učenje Active play.

Izvori financiranja vrtića su prihodi od Grada (1.1.1); pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke-Grad (5.0.112); pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke (5.0.111), odnosno sredstva Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za sufinanciranje programa ranog i predškolskog odgoja; prihodi za posebne namjene (4.3.1. - uplate roditelja); te vlastiti prihodi od pruženih usluga mentorstva (3.1.1.) i Prihodi za posebne namjene-preneseni rezultat (9.4.1.).

Planom je obuhvaćen program predškolskog odgoja i to kroz aktivnosti Odgojno, administrativno i tehničko osoblje; Upravna vijeća u vrtićima; Sufinanciranje programa predškolskog odgoja u ustanovama Grada; Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja; Darovita djeca Grada Splita; Financiranje programa predškole u ustanovama Grada; Režijski troškovi; Rashodi redovite djelatnosti vrtića; Sanacija i adaptacija objekata predškolskog odgoja; Uređenje okoliša dječjih vrtića i Opremanje objekata predškolskog odgoja.

Polugodišnjim izvještajem obuhvaćeni su svi rashodi nastali do 30.lipnja 2026.

I - OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Tablicom je prikazano polugodišnje izvršenje plana prethodne 2025. godine, izvorni plan 2026.godine, tekući plan 2026. i njegovo polugodišnje izvršenje.

Izvorni plan prihoda poslovanja je izvršen u visini 3.235.877,61 eura.

Rashodi su ukupno izvršeni u visini 3.207.795,55 eura i to rashodi poslovanja (3) u visini 3.183.980,10 eura, a rashodi za nefinancijsku imovinu (4) iznose 23.815,45 eura.

PRIHODI POSLOVANJA (prema izvorima financiranja)

Iz Izvora 1.1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI na računu 6711 planirano je 5.764.600,00 eura, a izvršeno je 2.845.670,41 eura što je oko 49,36 % planiranih sredstava od Grada Splita.

Iz Izvora 3.1.1. VLASTITI PRIHODI na računu 6615 izvršeno je 368,89 eura za isporuku električne energije sa solara na krovu dječjeg vrtića Mala sirena, koje su fakturirane u 2025., a oprihodovane u 2026. godini.

Iz Izvora 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE na računu 6526 planirani iznos uplata roditelja je 624.000,00 eura, a izvršeno je 315.379,26 eura što je 50,54% od planiranog. Na računu 6413 –kamate na depozite nije uprihodovano ništa jer je DV Grigor Vitez od 25.08.2025. u sustavu pune riznice Grada Splita, te mu je time ukinut poslovni račun.

Iz Izvora 5.0.111 POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE IPRIMITKE na računu 6361 planirano je 35.500,00 eura. Ovo su prihodi Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za sufinanciranje programa za darovitu djecu, djecu s teškoćama u razvoju i predškolce. Do 30.06.2025. sredstva nisu doznačena, niti su zaprimljene Odluke kojima se vidi planirani iznos koji nadležno Ministarstvo planira utrošiti u spomenutu svrhu. Uplata tih sredstava kao i spomenuta rješenja očekuju se u drugom dijelu .

Iz Izvora 5.0.112 PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIMITKE I PRIHODE – fiskalna održivost na računu 6711 planirano je 161.800,00 eura, a ostvareno je 74.459,05 eura za financiranje regresa za 2026. za djelatnike DV Grigor Vitez sukladno važećem Kolektivnom ugovoru.

RASHODI POSLOVANJA (prema izvorima financiranja)

Izvor 1.1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI su sredstava iz nadležnog proračuna Grada Splita. Planirani rashodi su za 2026. godinu u iznosu od 5.764.600,00 eura, a izvršeno je 2.817.581,09 eura što je 48,88% plana.

Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI - Rashod iz tog izvora nije još realiziran, a na raspolaganju je iznos od 268,89 eura koliko je uprihodoeno, a planirano je 170,00 eura.

Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - planirano je u 2026. godini iz ovih sredstava utrošiti 624 000,00 eura, a u prvoj polovici 2026. godine utrošeno je 305.225,38 eura što je 48,91% od planiranog.

Izvor 5.0.111. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA KROZ OPĆE PRIHODE I PRIMITKE planirana sredstva za sufinanciranje programa od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih namjenski su trošena, iako oprezno jer Odluke o visini sredstava od strane nadležnog Ministarstva nisu još zaprimljena. Utrošeno je svega 5.203,31 euro i to većinom na stručno osposobljavanje.

Iz Izvora 5.0.112. PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA – fiskalna održivost: Utrošeno je 74.459,05 eura za isplatu regresa za 2026. godine, sukladno važećem Kolektivnom ugovoru.

II POSEBNI DIO

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za 2026.g.po programskoj, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Program:Predškolski odgoj u ustanovama Grada

Aktivnost: Odgojno, administrativno i tehničko osoblje

Izvršenje aktivnosti po svim izvorima je 48,38 % financijskog plana ustanove.

Sredstva iz izvora Opći prihodi i primici 1.1.1. osigurava Grad Split za rashode za zaposlene i to plaće za zaposlene radnike i vježbenike, doprinose za zdravstveno osiguranje i ostale rashode za zaposlene izvršeni su u iznosu 2.653.410,91 eura.

Prihodima iz izvora 5.0.112. Pomoći iz državnog proračuna-fiskalna održivost financiran je regres za 2026. godinu u iznosu 74.459,05 eura.

Prihodima iz izvora 4.3.1.Prihodi za posebne namjene rashodi su planirani su u visini 225.600,00 eura, a izvršeni u iznosu od 114.287,75 eura, što čini 50,66% financijskog plana, jer je većina zaposlenika kojima je predviđen za odlazak u mirovinu u 2026., otišla u mirovinu već u prvoj polovici godine. Troškovi prijevoza su povećani jer je gradski prijevoznik povećao cijene svojih usluga, a važećim Kolektivnim ugovorom je definirano praćenje i uvažavanje tih promjena.

Aktivnost: Upravna vijeća u vrtićima

Naknada za članove Upravnih vijeća iz izvora 1.1.1. izvršena u visini 43,21% od planiranog, što je uobičajeno izvršenje plana, a iznosi 5.919,68 eura

Iz izvora financiranja 5.3.1. Pomoći iz državnog proračuna- sredstva nadležnog Ministarstva utrošeno je 17.297,16 eura sredstava. Većinom na sportsku opremu za dvorane i opremu za dječja igrališta, te na stručno osposobljavanje odgajatelja i stručne službe.

Aktivnost: Sufinanciranje programa predškolskog odgoja u ustanovama Grada

Izvršenje aktivnosti je 14,66 % financijskog plana s rashodovne strane.

Iz izvora je utrošeno 5.203,31 euro na stručno osposobljavanje odgajatelja i stručne službe.

Aktivnost: Aktivnosti i projekti u ustanovama predškolskog odgoja

Izvršenje aktivnosti gledano iz svih izvora je 96,02%.

Iz izvora **Opći prihodi i primici 1.1.1.** za rashode procjene rizika kućne vodoopskrbne mreže planirano je 12.000 eura, a izvršeno je 11.362,50 eura što je 96,02%.

Aktivnost: Darovita djeca Grada Splita

Aktivnost je izvršena u iznosu od 1.960,00 eura, a planirana izvornim planom u 2026. godini u iznosu od 2.300,00 eura. Spomenuta aktivnost također je financirana isključivo iz **izvora 1.1.1.**, a radi se o stručnom osposobljavanju odgojitelja (SRC-u).

Aktivnost: Financiranje programa predškole u ustanovama Grada

Aktivnost je izvršena u iznosu od 100.752,95 eura, što je 56,19% od planiranog. Spomenuta aktivnost je financirana isključivo iz **izvora 1.1.1.**, a odnosi se na Odluku Grada Splita o besplatnom boravku predškolaca unutar osnovnih programa.

Aktivnost: Režijski troškovi

Izvršenje aktivnosti gledano iz svih izvora je 45,79%.

Iz izvora **Opći prihodi i primici 1.1.1.** za rashode za energiju planirano je 15.000 eura, a izvršeno je 15.000,00 eura što je 100%, izvršenje.

Iz izvora **prihoda za posebne namjene 4.3.1** planirani su režijski izdatci u iznosu 90.900,00 eura, a izvršeno je 46.131,02 eura, odnosno 50,75%.

Aktivnost: Rashodi redovite djelatnosti vrtića

Izvršenje aktivnosti iz svih izvora je 47,22%.

Iz izvora **3.1.1.** još ništa nije utrošeno iako je planom za 2026. godinu omogućeno 170,00 eura.

Iz izvora **4.3.1.** za materijalne rashode (32) izvršenje je 46,62%, odnosno planirano je 293.800,00 eura, a izvršeno 136.972,35 eura. U ove materijalne rashode spadaju namirnice za prehranu djece u vrtićima, materijal za rad s djecom, uredski materijal, sitan inventar, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, dok rashodi za usluge obuhvaćaju usluge tekućeg i investicijskog održavanja, liječničke i sanitarne preglede, kao i ostale nespomenute rashode poslovanja koji obuhvaćaju premije osiguranja prijevoznih sredstava; premije osiguranja djece i osiguranja od odgovornosti; rashode reprezentacije; rashode za pristojbe i naknade.

Iz ove Aktivnosti iz **izvora 9.4.1.** Prihodi za posebne namjene-preneseni rezultat je utrošeno je svega 1.877,29 eura.

Aktivnost: Sanacija i adaptacija objekata predškolskog odgoja

Rashodi za aktivnost planirani u visini 30.000 eura, a izvršeni su 46,24% iznosu, odnosno u iznosu od 16.483,13 eura.

Iz izvora 1.1.1. utrošeno je 11.821,13 eura i to na investicijsko održavanje i ugradnju rozetna u kuhinji DV Adriana, ugradnju razdjelnika elektro-kotla za potrošnu toplu vodu u DV Adriana, te radovima na kontroli pristupa u objektima vrtića (šifarnici).

Rashodi su planirani iz izvora 4.3.1., a izvršeni su u iznosu 4.443,25 eura, odnosno 78,64%, a odnosi se na mjesečni servis i održavanje dizala.

Aktivnost: Uređenje okoliša dječjih vrtića

Rashodi izvršeni iz izvora 1.1.1. odnose se na sređivanje dvorišta DV Mala sirena, gdje su kupljena igrala u vrijednosti od 12.037,50 eura odnosno izvršeno je 120,38% planiranog.

Aktivnost: Opremanje objekata predškolskog odgoja

Aktivnost je izvršena u iznosu od 11.777,95 eura, odnosno 51,21% od planiranog.

Iz izvora 1.1.1. potrošeno je svega 5.156,42 eura i to na izmjenu klimatizacijskih uređaja, što je u izvršenju tek 34,38% od planiranog. Ostatak do 100% planskog iznosa će se utrošiti u idućem dijelu godine.

Iz izvora 4.3.1. utrošeno je također tek manji dio planiranog iznosa odnosno tek 39,71% odnosno 2.978,35 eura i to na računalnu opremu i nešto uredskog namještaja i namještaja za knjižnice koje se oformljuju u objektima pojedinih vrtića.

Iz izvora 9.4.1. također su kupljene su nove klime i to u iznosu od 3.230,68 eura

Predsjednica Upravnog vijeća:

Duška Janbay

