



Dječji vrtić Sisak Stari; Ionska 19, Sisak; OIB: 16572476333
Tel/Fax: (044) 400-315, 400-311
e-mail : dvsisakstari@optinet.hr; web: www.dvss.hr



KLASA: 003-08/26-01/02
URBROJ: 2176-65-04-26-19
Sisak, 30. ožujka 2026.

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Sisak Stari od 7. listopada 2022. godine, KLASA: 601-04/22-02/01, URBROJ: 2176-65-04-22-10, Upravno vijeće je na svojoj 22. sjednici održanoj dana 30. ožujka 2026.. godine donijelo

ODLUKU
o prihvatanju godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana
Dječjeg vrtića Sisak Stari za 2025. godinu

Članak 1.

Prihvaća se godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Sisak Stari za 2025. godinu.

Članak 2.

Polugodišnji izvještaj dostavlja se osnivaču.

Članak 3.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica Upravnog vijeća



Dječjeg vrtića Sisak Stari

Kristina Sučić



Dječji vrtić
Sisak Stari

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Sadržaj

I. OPĆI DIO.....	3
A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja	3
B. Račun prihoda i rashoda.....	4
1. Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja	4
2. Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji	5
3. Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji	7
C. Račun Financiranja	7
1. Račun financiranja prema izvorima	7
2. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	8
D. Višak/manjak prihoda.....	8
II. POSEBNI DIO	9
A. Izvršenje rashoda i izdataka	9
III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA	14
A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka	14
B. Obrazloženje prenesenog viška/manjka Financijskog plana	14
IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA.....	15
A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata.....	15
B. Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva	16

I. OPĆI DIO

A. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	4.208.407,67	4.772.900,00	5.149.133,00	4.926.608,63	117,07%	95,68%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	4.208.407,67	4.772.900,00	5.149.133,00	4.926.608,63	117,07%	95,68%
3 Rashodi poslovanja	4.164.677,02	4.721.000,00	5.120.460,00	4.994.465,22	119,92%	97,54%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	47.243,02	63.000,00	65.369,00	64.064,93	135,61%	98,01%
UKUPNI RASHODI	4.211.920,04	4.784.000,00	5.185.829,00	5.058.530,15	120,10%	97,55%
VIŠAK / MANJAK	-3.512,37	-11.100,00	-36.696,00	-131.921,52	3755,91%	359,50%
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%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-28.805,42	11.100,00	36.696,00	36.696,20	-127,39%	100,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-32.317,79	0,00	0,00	-95.225,32	294,65%	0,00%

B. Račun prihoda i rashoda

1. Prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	4.208.407,67	4.772.900,00	5.149.133,00	4.926.608,63	117,07%	95,68%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.062.224,34	4.215.000,00	4.533.233,00	4.373.291,39	142,81%	96,47%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.062.224,34	4.215.000,00	4.533.233,00	4.373.291,39	142,81%	96,47%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	582.090,65	22.000,00	31.200,00	29.793,88	5,12%	95,49%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	582.090,65	22.000,00	31.200,00	29.793,88	5,12%	95,49%
Izvor 5. POMOĆI	561.306,76	531.900,00	583.700,00	523.523,36	93,27%	89,69%
Izvor 5.2. Pomoći od institucija i tijela EU	53.872,19	0,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	507.434,57	512.900,00	583.700,00	523.523,36	103,17%	89,69%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		18.000,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE	2.785,92	4.000,00	1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.785,92	4.000,00	1.000,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	4.211.920,04	4.784.000,00	5.185.829,00	5.058.530,15	120,10%	97,55%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.123.252,55	4.215.000,00	4.533.233,00	4.467.376,06	143,04%	98,55%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	3.123.252,55	4.215.000,00	4.533.233,00	4.467.376,06	143,04%	98,55%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	571.498,03	32.000,00	64.915,00	28.117,08	4,92%	43,31%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	571.498,03	32.000,00	64.915,00	28.117,08	4,92%	43,31%
Izvor 5. POMOĆI	512.531,46	532.900,00	586.681,00	563.037,01	109,85%	95,97%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	512.531,46	513.900,00	586.681,00	563.037,01	109,85%	95,97%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		18.000,00	0,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE	4.638,00	4.100,00	1.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	4.638,00	4.100,00	1.000,00		0,00%	0,00%

2. Prihodi i rashodi iskazani prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	4.208.407,67	4.772.900,00	5.149.133,00	4.926.608,63	117,07%	95,68%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	88.717,71	56.000,00	38.700,00	23.266,40	26,23%	60,12%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	34.845,52			23.266,40	66,77%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	34.845,52			23.266,40	66,77%	
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	53.872,19				0,00%	
6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	53.872,19				0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	582.090,65	22.000,00	31.200,00	29.793,88	5,12%	95,49%
652 Prihodi po posebnim propisima	582.090,65			29.793,88	5,12%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	582.090,65			29.793,88	5,12%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	2.785,92	4.000,00	1.000,00		0,00%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	2.785,92				0,00%	
6632 Kapitalne donacije	2.785,92				0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.534.813,39	4.690.900,00	5.078.233,00	4.873.548,35	137,87%	95,97%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	3.534.813,39			4.873.548,35	137,87%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.534.813,39			4.873.548,35	137,87%	
3 Rashodi poslovanja	4.164.677,02	4.721.000,00	5.120.460,00	4.994.465,22	119,92%	97,54%
31 Rashodi za zaposlene	3.427.743,17	3.781.800,00	4.265.030,00	4.235.766,75	123,57%	99,31%
311 Plaće (Bruto)	2.867.269,37			3.552.689,88	123,90%	
3111 Plaće za redovan rad	2.867.269,37			3.552.689,88	123,90%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	119.567,89			130.059,63	108,77%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	119.567,89			130.059,63	108,77%	
313 Doprinosi na plaće	440.905,91			553.017,24	125,43%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	440.905,91			553.017,24	125,43%	
32 Materijalni rashodi	736.933,85	938.800,00	855.330,00	758.698,47	102,95%	88,70%
321 Naknade troškova zaposlenima	111.694,24			111.860,05	100,15%	

3211 Službena putovanja	2.161,26			765,72	35,43%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	101.199,29			105.615,36	104,36%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	8.333,69			5.478,97	65,74%	
322 Rashodi za materijal i energiju	436.277,03			482.187,23	110,52%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	85.443,64			83.919,95	98,22%	
3222 Materijal i sirovine	246.796,30			256.620,97	103,98%	
3223 Energija	75.001,99			96.533,45	128,71%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	17.985,88			17.498,27	97,29%	
3225 Sitni inventar i autogume	7.904,20			17.243,43	218,16%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.145,02			10.371,16	329,76%	
323 Rashodi za usluge	170.637,23			144.715,42	84,81%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	31.655,73			30.592,09	96,64%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	60.489,41			35.040,77	57,93%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	788,85			1.206,85	152,99%	
3234 Komunalne usluge	31.597,91			34.498,46	109,18%	
3235 Zakupnine i najamnine	13.305,50			7.409,80	55,69%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	16.558,41			15.733,11	95,02%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	6.263,44			8.047,84	128,49%	
3238 Računalne usluge	5.428,55			5.138,91	94,66%	
3239 Ostale usluge	4.549,43			7.047,59	154,91%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.325,35			19.935,77	108,79%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.758,01			8.211,09	93,76%	
3292 Premije osiguranja	7.062,18			8.253,38	116,87%	
3293 Reprezentacija	626,63			1.192,22	190,26%	
3295 Pristojbe i naknade	1.471,65			1.754,27	119,20%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	406,88			524,81	128,98%	
34 Financijski rashodi		400,00	100,00		0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	47.243,02	63.000,00	65.369,00	64.064,93	135,61%	98,01%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine		200,00	200,00		0,00%	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.243,02	62.800,00	65.169,00	64.064,93	135,61%	98,31%
422 Postrojenja i oprema	45.795,08			32.495,70	70,96%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	45.795,08			32.495,70	70,96%	
423 Prijevozna sredstva	1.000,00			31.569,23	3156,92%	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	1.000,00			31.569,23	3156,92%	
426 Nematerijalna proizvedena imovina	447,94				0,00%	
4262 Ulaganja u računalne programe	447,94				0,00%	

3. Rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	4.211.920,04	4.784.000,00	5.185.829,00	5.058.530,15	120,10%	97,55%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	4.211.920,04	4.784.000,00	5.185.829,00	5.058.530,15	120,10%	97,55%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	4.211.920,04	4.784.000,00	5.185.829,00	5.058.530,15	120,10%	97,55%

C. Račun Financiranja

1. Račun financiranja prema izvorima

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA						
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	78.938,96	11.100,00	36.696,00	36.696,20	46,49%	100,00%
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	23.122,24	10.000,00	33.715,00	33.714,86	145,81%	100,00%
4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	23.122,24	10.000,00	33.715,00	33.714,86	145,81%	100,00%
5. POMOĆI	53.964,64	1.000,00	2.981,00	2.981,34	5,52%	100,01%
5.2. Pomoći od institucija i tijela EU	53.872,19					
5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	92,45	1.000,00	2.981,00	2.981,34	3224,81%	100,01%
6. DONACIJE	1.852,08	100,00	0,00			
6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.852,08	100,00	0,00			

2. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6	
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA						
NETO FINANCIRANJE	-28.805,42	11.100,00	36.696,00	36.696,20	-127,39%	100,00%
9 Vlastiti izvori	-28.805,42	11.100,00	36.696,00	36.696,20	-127,39%	100,00%
92 Rezultat poslovanja	-28.805,42	11.100,00	36.696,00	36.696,20	-127,39%	100,00%
922 Rezultat - višak/manjak	-28.805,42			36.696,20	-127,39%	
9221 Višak prihoda i primitaka	25.066,77			36.696,20	146,39%	
9222 Manjak prihoda i primitaka	53.872,19					
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	-28.805,42	11.100,00	36.696,00	36.696,20	-127,39%	100,00%

D. Višak/manjak prihoda

Izvori financiranja		Rezultati poslovanja po izvorima
		€
1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-94.084,67
4.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.676,80
5.	POMOĆI	-39.513,65
Ukupno		-131.921,52

II. POSEBNI DIO

A. Izvršenje rashoda i izdataka

Organizacijska klasifikacija Izvori		Izvorni plan 2025	Tekući plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/2
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		4.784.000,00	5.185.829,00	5.058.530,15	97,55%
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJE I CIVILNO DRUŠTVO		4.784.000,00	3.204.187,00	3.204.170,04	100,00%
GLAVA 00402 VRTIĆI		4.784.000,00	3.204.187,00	3.204.170,04	100,00%
PROR. KORISNIK 28895 DJEČJI VRTIĆ SISAK STARI		4.784.000,00	3.204.187,00	3.204.170,04	100,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		4.215.000,00	2.911.029,00	2.911.015,89	100,00%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		4.215.000,00	2.911.029,00	2.911.015,89	100,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		32.000,00	0,00	0,00	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		32.000,00	0,00	0,00	
Izvor 5. POMOĆI		532.900,00	293.158,00	293.154,15	100,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		513.900,00	293.158,00	293.154,15	100,00%
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00	0,00	0,00	
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		18.000,00	0,00	0,00	
Izvor 6. DONACIJE		4.100,00	0,00	0,00	
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		4.100,00	0,00	0,00	
1001	Program: REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI	4.784.000,00	3.204.187,00	3.204.170,04	100,00%
A100032	Aktivnost: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE	3.763.300,00	2.731.323,00	2.731.321,35	100,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.746.000,00	2.731.323,00	2.731.321,35	100,00%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.746.000,00	2.731.323,00	2.731.321,35	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	3.746.000,00	2.731.323,00	2.731.321,35	100,00%
3111	Plaće za redovan rad			2.305.003,76	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			68.747,30	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			357.570,29	
Izvor 5. POMOĆI		17.300,00	0,00	0,00	
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		17.300,00	0,00	0,00	
31	Rashodi za zaposlene	17.300,00	0,00	0,00	

A100033	Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE	959.100,00	448.684,00	448.672,94	100,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		440.500,00	167.561,00	167.552,80	100,00%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		440.500,00	167.561,00	167.552,80	100,00%
32	Materijalni rashodi	419.200,00	167.561,00	167.552,80	100,00%
3211	Službena putovanja			345,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			66.772,12	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			2.637,28	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			30.000,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			13.577,72	
3225	Sitni inventar i autogume			6.207,77	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			766,07	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			9.307,11	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			248,85	
3234	Komunalne usluge			722,82	
3235	Zakupnine i najamnine			7.409,80	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			5.984,17	
3237	Intelektualne i osobne usluge			4.826,59	
3238	Računalne usluge			3.462,19	
3239	Ostale usluge			2.990,91	
	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			5.459,96	
3291	Premije osiguranja			5.089,18	
3293	Reprezentacija			388,95	
3295	Pristojbe i naknade			968,31	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			388,00	
34	Financijski rashodi	400,00	0,00	0,00	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	200,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.700,00	0,00	0,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		32.000,00	0,00	0,00	
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		32.000,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	32.000,00	0,00	0,00	
Izvor 5. POMOĆI		482.500,00	281.123,00	281.120,14	100,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		481.800,00	281.123,00	281.120,14	100,00%
32	Materijalni rashodi	441.800,00	249.554,00	249.550,91	100,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			4.639,62	
3222	Materijal i sirovine			155.527,25	
3223	Energija			56.764,27	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			10.700,61	

3234	Komunalne usluge			21.919,16	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	31.569,00	31.569,23	100,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			31.569,23	
Izvor 5.9. Prihod od tekućih pomoći od izvanproračunskih fondova		700,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	700,00	0,00	0,00	
Izvor 6. DONACIJE		4.100,00	0,00	0,00	
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		4.100,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.100,00	0,00	0,00	
A100034	Aktivnost: PROGRAM PREDŠKOLE	61.600,00	24.180,00	24.175,75	99,98%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		28.500,00	12.145,00	12.141,74	99,97%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		28.500,00	12.145,00	12.141,74	99,97%
31	Rashodi za zaposlene	17.500,00	6.463,00	6.461,27	99,97%
3111	Plaće za redovan rad			5.546,17	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			915,10	
32	Materijalni rashodi	11.000,00	5.682,00	5.680,47	99,97%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			299,22	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			5.381,25	
Izvor 5. POMOĆI		33.100,00	12.035,00	12.034,01	99,99%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		32.100,00	12.035,00	12.034,01	99,99%
32	Materijalni rashodi	32.100,00	12.035,00	12.034,01	99,99%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			445,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			11.589,01	
Izvor 5.4. Prihodi od tekućih pomoći iz županijskog proračuna		1.000,00	0,00	0,00	
31	Rashodi za zaposlene	1.000,00	0,00	0,00	
RAZDJEL 008 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I OPĆE POSLOVE			1.981.642,00	1.854.360,11	93,58%
GLAVA 00802 VRTIĆI			1.981.642,00	1.854.360,11	93,58%
PROR. KORISNIK 28895 DJEČJI VRTIĆ SISAK STARI			1.981.642,00	1.854.360,11	93,58%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			1.622.204,00	1.556.360,17	95,94%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			1.622.204,00	1.556.360,17	95,94%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			64.915,00	28.117,08	43,31%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI			64.915,00	28.117,08	43,31%
Izvor 5. POMOĆI			293.523,00	269.882,86	91,95%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna			293.523,00	269.882,86	91,95%
Izvor 6. DONACIJE			1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI			1.000,00	0,00	0,00%

1001	Program: REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI	1.981.642,00	1.854.360,11	93,58%
A100032	Aktivnost: ODGOJNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOBLJE	1.520.577,00	1.491.317,61	98,08%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.520.577,00	1.491.317,61	98,08%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.520.577,00	1.491.317,61	98,08%
31	Rashodi za zaposlene	1.520.577,00	1.491.317,61	98,08%
3111	Plaće za redovan rad		1.236.366,95	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		61.312,33	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		193.638,33	
A100033	Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE	420.734,00	342.440,33	81,39%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		90.942,00	55.484,04	61,01%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		90.942,00	55.484,04	61,01%
32	Materijalni rashodi	90.542,00	55.484,04	61,28%
3211	Službena putovanja		420,72	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.093,49	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		3.920,55	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		9.605,09	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		13.113,73	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		958,00	
3234	Komunalne usluge		27,50	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		9.748,94	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.221,25	
3238	Računalne usluge		1.676,72	
3239	Ostale usluge		4.056,68	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.751,13	
3292	Premije osiguranja		3.164,20	
3293	Reprezentacija		803,27	
3295	Pristojbe i naknade		785,96	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		136,81	
34	Financijski rashodi	100,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	200,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		64.915,00	28.117,08	43,31%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		64.915,00	28.117,08	43,31%
32	Materijalni rashodi	64.915,00	28.117,08	43,31%
3222	Materijal i sirovine		28.117,08	

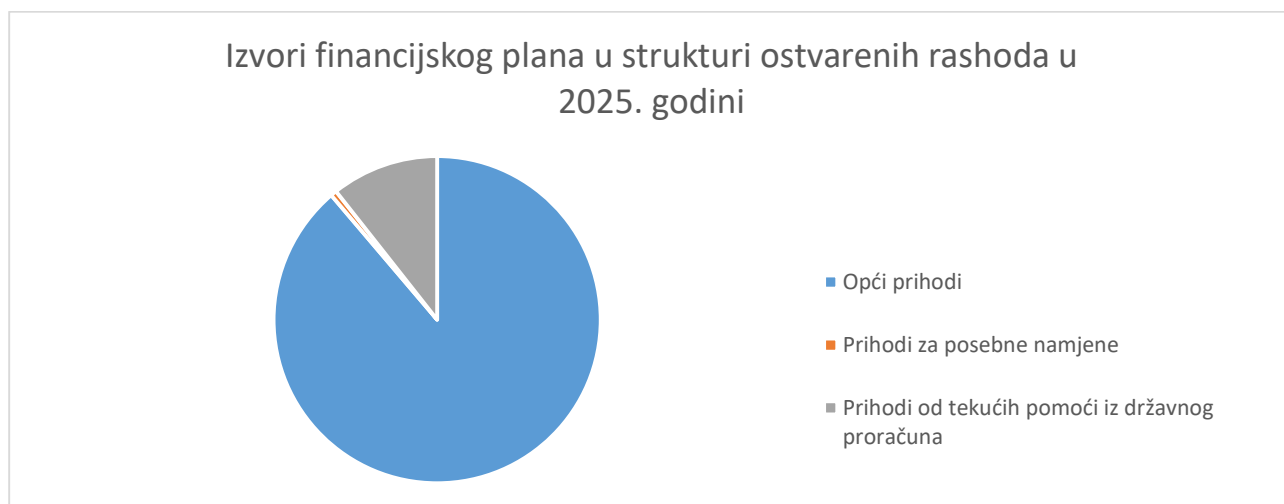
Izvor 5. POMOĆI		263.877,00	258.839,21	98,09%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		263.877,00	258.839,21	98,09%
32 Materijalni rashodi		230.877,00	226.343,51	98,04%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		38.442,02	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		27.950,87	
3222	Materijal i sirovine		72.976,64	
3223	Energija		39.769,18	
3225	Sitni inventar i autogume		11.035,66	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		24.340,16	
3234	Komunalne usluge		11.828,98	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		33.000,00	32.495,70	98,47%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		32.495,70	
Izvor 6. DONACIJE		1.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		1.000,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		500,00	0,00	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		500,00	0,00	0,00%
A100034 Aktivnost: PROGRAM PREDŠKOLE		40.331,00	20.602,17	51,08%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10.685,00	9.558,52	89,46%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		10.685,00	9.558,52	89,46%
31 Rashodi za zaposlene		6.667,00	6.666,52	99,99%
3111	Plaće za redovan rad		5.773,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		893,52	
32 Materijalni rashodi		4.018,00	2.892,00	71,98%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		102,00	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.790,00	
Izvor 5. POMOĆI		29.646,00	11.043,65	37,25%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		29.646,00	11.043,65	37,25%
32 Materijalni rashodi		29.646,00	11.043,65	37,25%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.303,20	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		9.740,45	

III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

A. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Dječji vrtić Sisak Stari ostvario je prihode u iznosu od 4.926.608,63€. Prihodi su realizirani u visini 96% planiranih. Dio prihoda realiziran u financijskom planu u iznosu od 36.696,20€ odnosi se na ostvareni višak iz 2024. godine. Ostvareni prihod u 2025. godini u najvećem dijelu odnosi se na izvor 1.0. Opći prihodi i primitci te iznosi 4.373.291,39€ i realiziran je 97% od planiranog. Prihod za posebne namjene, koji se uglavnom sastoji od sudjelovanja roditelja u cijeni vrtića, ostvaren je u postotku – 95%, dok je Prihod od pomoći iz državnog proračuna ostvaren 90%.

Rashodi su realizirani u iznosu od 5.058.530,15€ odnosno ostvarenje je 98% u odnosu na planirana sredstva koja su iznosila 5.185.829,00€. Na rast ukupnih rashoda utjecalo je povećanje rashoda za zaposlene i povećanje materijalnih rashoda radi otvaranja dva nova vrtićka objekta.



B. Obrazloženje prenesenog viška/manjka Financijskog plana

Ostvareni višak u 2024. godini prenio se u Financijski plan 2025. godine nakon izmjena i dopuna financijskog plana. Utvrđeni višak iznosi 36.696,20€ nastao je radi viška prihoda za rashode redovnog poslovanja. Odlukom Upravnog vijeća ostvareni višak rasporedio se u Financijski plan za 2025. godinu te se koristio za pokriće rashoda poslovanja u 2025. godini.

Saldo na kraju 2025. godine utvrđen je prebijanjem računa viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja i iznosi -131.921,52€. Metodološki manjak ostvaren iz općih prihoda i primitaka iznosi -94.084,67 eura te se odnosi na rashode za zaposlene, naknade članovima Upravnog vijeća, te druge materijalne rashode iz prosinca, a prikazani su radi primjene modificiranog načela priznavanja rashoda. Kako se rashodi priznaju po prirodnoj vrsti u trenutku nastanka obveze, a prihodi u trenutku plaćanja obveza, manjak će biti pokriven u trenutku isplate navedenih rashoda

u siječnju 2026. godine. Ista metodologija odnosi se i na manjak ostvaren iz izvora 5.3. i radi se o sredstvima za osiguranje fiskalne održivosti vrtića.

IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

A. Obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata

NAZIV PROGRAMA: 1001 REDOVNI PROGRAM ODGOJA, NAOBRAZBE I SKRBI

Planirana sredstva za provedbu: 5.185 829 €

Izvršena sredstva za provedbu: 5.058.530,15€

Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti:

AKTIVNOST: Odgojno i administrativno tehničko osoblje

Za provedbu aktivnosti zaposleno je 200 zaposlenika, od toga 1 ravnatelj, 8 stručnih suradnika, 113 odgajatelja i 79 ostalih zaposlenika. Kroz mjeru aktivne politike zapošljavanja „Stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništva“ vrtić je planirao zaposliti stručnog suradnika što se u 2025. godini nije realiziralo.

AKTIVNOST: Materijalno poslovanje

Vrtić obavlja svoju djelatnost u šest objekata smještenih na šest lokacija gdje svakodnevno skrbi o 739 djece. Obroci se pripremaju u dva objekta, što znači da su dvije kuhinje u punom pogonu i ostvaruju maksimalnu potrošnju energije. Tri objekta, zbog svoje starosti, iziskuju stalna dodatna ulaganja u održavanje postojeće kvalitete pruženih usluga. U 2025. godini realizirana je zamjena zastarjele opreme u kuhinji u objektu Različak, postavljena nova ventilacija u kuhinji u objektu Različak, nabavljeno je novo kombi vozilo, te revidiran projekt obnove elektroinstalacija na objektu Bubamara. Vrtić je u 2025. godini otvorio novi objekt Galdovo i nadograđeni dio objekta Različak.

AKTIVNOST: Program predškole

Prema Zakonu o predškolskom odgoju i obrazovanju propisano je da je Program predškole obvezan za svu djecu u godini dana prije polaska u osnovnu školu. Vrtić obavlja program predškole na tri lokacije i obuhvaća 42 djece, raspoređenih u 4 odgojne skupine u objektima Različak i Galdovo, osnovnoj školi Budaševo-Topolovac-Gušće i područnoj školi Svinjičko.

Trenutno, u Dječjem vrtiću Sisak Stari, 6 odgajateljica provode program predškole na 4 lokacije kako bi se omogućio polazak programa predškole što većem broju djece.

Ciljevi koji su ostvareni provedbom:

Provedbeni program Grada Siska za razdoblje 2021.-2025. godine poziva se na Strategiju razvoja Grada Siska od 2015. do 2020. godine kojom je utvrđen Prioritet 2: Poboljšanje uvjeta za kvalitetu života i rada, Mjera 2.3. Unaprjeđenje odgojno-obrazovnog sustava i socijalne inkluzije kojom su

predviđene aktivnosti: Izgradnja novih vrtića/jaslica u pojedinim gradskim cjelinama te na ruralnom području, Prilagodba odgojno-obrazovnog sustava i ustanova svih razina za djecu s teškoćama u razvoju, Unaprjeđenje infrastrukture odgojno-obrazovnih ustanova u skladu s pedagoškim standardom.

Strategijom razvoja Urbanoga područja Sisak za financijsko razdoblje 2021. – 2027. kao prioritetom javne politike u srednjoročnom razdoblju stavljen je naglasak na obnovi i izgradnji novih objekata za odgoj i obrazovanje s naglaskom na rani i predškolski odgoj i obrazovanje.

Kao dokument koji predstavlja referentni okvir za razvoj ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja na području Grada Siska u nadolazećem petogodišnjem razdoblju je Strategija razvoja ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja Grada Siska VRTIĆ PO MJERI DJETETA I OBITELJI 2024. – 2029. kojom se definiraju ciljevi koji se u vremenskom periodu od 2024.-2029. žele realizirati: povećati pristupačnost programa ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja, osigurati uvjete za visokokvalitetno profesionalno djelovanje odgojno-obrazovnih djelatnika, osigurati cjeloviti sustav podrške djeci u riziku.

B. Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva

Pokazatelj učinka:

Odgojno-obrazovni rast s ciljanim vrijednostima unaprjeđenja uvjeta i obavljanja redovne djelatnosti, te ulaganja u modernizaciju odgojno obrazovne opreme i infrastrukture.

Pokazatelj rezultata:

Pokazateljem rezultata mjerimo realizaciju pojedinačne aktivnosti, a sve u svrhu postignuća ciljeva. U 2025. godini ostvaren je odgojno-obrazovni rast kroz poboljšanje prostorno materijalnih uvjeta ulaganjem u novu opremu, uključivanjem djece u dodatne programe, zapošljavanjem dodatnih odgajatelja i stručnih suradnika te otvaranjem novih vrtićkih skupina u dva nova objekta.