

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine", broj 85/23) i članka 39. Statuta Dječjeg vrtića Medenjak, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Medenjak na 28. sjednici održanoj 24.3.2026. godine, donosi

PRIJEDLOG GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Prijedlog izvršenja Finacijskog plana Dječjeg vrtića Medenjak za razdoblje 01.01.-31.12.2025. godine sadrži:

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	Izvršenje proračuna za 2024.	Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
	1	2	4	4/1	4/2
Prihodi ukupno:	0,00	1.366.550,00	1.085.220,32	0	79
6 Prihodi poslovanja	0,00	1.366.550,00	1.085.220,32	0	79
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:	0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97
3 Rashodi poslovanja	0,00	1.363.730,00	1.322.702,54	0	97
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.820,00	2.732,49	0	97
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	-240.214,71	0	0
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0	0
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE					
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	-240.214,71	0	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	0,00	1.366.550,00	1.085.220,32	0	79
UKUPNO RASHODI I IZDACI	0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.), prema izvorima financiranja (Tablica 2.) i prema funkcijskoj klasifikaciji (Tablica 3.) planirani su u A. Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2024.	Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
UKUPNI PRIHODI		0,00	1.366.550,00	1.085.220,32	0	79
6	Prihodi poslovanja	0,00	1.366.550,00	1.085.220,32	0	79
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	9.450,00	9.311,60	0	99
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		9.311,60	0	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00		9.311,60	0	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	156.000,00	129.937,10	0	83
652	Prihodi po posebnim propisima	0,00		129.937,10	0	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00		129.937,10	0	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	0,00	6.000,00	7.030,22	0	117
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00		5.866,88	0	
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00		5.866,88	0	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po	0,00		1.163,34	0	
6631	Tekuće donacije	0,00		1.163,34	0	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	0,00	1.195.100,00	938.941,40	0	79
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	0,00		938.941,40	0	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0,00		938.941,40	0	
UKUPNI RASHODI		0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97
3	Rashodi poslovanja	0,00	1.363.730,00	1.322.702,54	0	97
31	Rashodi za zaposlene	0,00	1.140.100,00	1.126.386,27	0	99
311	Plaće (Bruto)	0,00		894.554,49	0	
3111	Plaće za redovan rad	0,00		871.315,54	0	
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00		23.238,95	0	
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		88.663,75	0	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		88.663,75	0	
313	Doprinosi na plaće	0,00		143.168,03	0	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje za staž s povećanim trajanjem	0,00		853,80	0	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		142.314,23	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje	Rebalans za	Izvršenje	Indeks	Indeks
		proračuna za 2024.	2025.	proračuna za 2025.	4/1	4/2
		1	2	4	4/1	4/2
32	Materijalni rashodi	0,00	223.620,00	196.315,84	0	88
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00		40.690,45	0	
3211	Službena putovanja	0,00		676,58	0	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00		35.932,60	0	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		3.230,32	0	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		850,95	0	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00		106.803,46	0	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		32.928,22	0	
3222	Materijal i sirovine	0,00		28.872,65	0	
3223	Energija	0,00		28.626,70	0	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		6.278,23	0	
3225	Sitni inventar i autogume	0,00		10.097,66	0	
323	Rashodi za usluge	0,00		44.126,92	0	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00		4.313,88	0	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		5.423,74	0	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00		960,00	0	
3234	Komunalne usluge	0,00		8.998,42	0	
3235	Zakupnine i najamnine	0,00		1.949,04	0	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		17.144,14	0	
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00		388,76	0	
3238	Računalne usluge	0,00		263,25	0	
3239	Ostale usluge	0,00		4.685,69	0	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		4.695,01	0	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00		1.380,31	0	
3292	Premije osiguranja	0,00		1.568,70	0	
3295	Pristojbe i naknade	0,00		1.746,00	0	
34	Financijski rashodi	0,00	10,00	0,43	0	4
343	Ostali financijski rashodi	0,00		0,43	0	
3433	Zatezne kamate	0,00		0,43	0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	2.820,00	2.732,49	0	97
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.820,00	2.732,49	0	97
422	Postrojenja i oprema	0,00		2.732,49	0	
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		2.732,49	0	

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Izvršenje proračuna za 2024.	Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
	1	2	4	4/1	4/2
PRIHODI	0,00	1.366.550,00	1.085.220,32	0	79
1 Opći prihodi i primici	0,00	1.195.100,00	938.941,40	0	79
11 Opći prihodi i primici	0,00	1.195.100,00	938.941,40	0	79
3 Vlastiti prihodi	0,00	6.000,00	5.866,88	0	98
31 Vlastiti prihodi	0,00	6.000,00	5.866,88	0	98
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	156.000,00	129.937,10	0	83
42 Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	0,00	156.000,00	129.937,10	0	83
5 Pomoći	0,00	9.450,00	9.311,60	0	99
55 Pomoći - proračunski korisnici	0,00	9.450,00	9.311,60	0	99
6 Donacije	0,00	0,00	1.163,34	0	0
62 Donacije proračunskih korisnika	0,00	0,00	1.163,34	0	0
RASHODI	0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97
1 Opći prihodi i primici	0,00	1.195.100,00	1.181.386,27	0	99
11 Opći prihodi i primici	0,00	1.195.100,00	1.181.386,27	0	99
3 Vlastiti prihodi	0,00	6.000,00	5.866,88	0	98
31 Vlastiti prihodi	0,00	6.000,00	5.866,88	0	98
4 Prihodi za posebne namjene	0,00	156.000,00	127.706,94	0	82
42 Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	0,00	156.000,00	127.706,94	0	82
5 Pomoći	0,00	9.450,00	9.311,60	0	99
55 Pomoći - proračunski korisnici	0,00	9.450,00	9.311,60	0	99
6 Donacije	0,00	0,00	1.163,34	0	0
62 Donacije proračunskih korisnika	0,00	0,00	1.163,34	0	0

Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 2024.	Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks	Indeks
		1	2	4	4/1	4/2
UKUPNO:		0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97
09	Obrazovanje	0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	0,00	1.366.550,00	1.325.435,03	0	97

II POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci prema organizacijskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema programskoj klasifikaciji (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

Tablica 1. Rashodi i izdaci prema organizacijskoj klasifikaciji

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI	Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks
	2	4	4/2
UKUPNO:	1.366.550,00	1.325.435,03	97
Razdjel: 020 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.366.550,00	1.325.435,03	97
Glava: 02002 VRTIĆI	1.366.550,00	1.325.435,03	97

Tablica 2. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks
		2	4	4/2
UKUPNO:		1.366.550,00	1.325.435,03	97
Razdjel 020	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.366.550,00	1.325.435,03	97
Glava 02002	VRTLÆI	1.366.550,00	1.325.435,03	97
Izvor 1	Opći prihodi i primici	1.195.100,00	1.181.386,27	99
Izvor 11	Opći prihodi i primici	1.195.100,00	1.181.386,27	99
Izvor 3	Vlastiti prihodi	6.000,00	5.866,88	98
Izvor 31	Vlastiti prihodi	6.000,00	5.866,88	98
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	156.000,00	127.706,94	82
Izvor 42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	156.000,00	127.706,94	82
Izvor 5	Pomoći	9.450,00	9.311,60	99
Izvor 55	Pomoći - proračunski korisnici	9.450,00	9.311,60	99
Izvor 6	Donacije	0,00	1.163,34	0
Izvor 62	Donacije proračunskih korisnika	0,00	1.163,34	0
Program 3001	PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA	1.366.550,00	1.325.435,03	97
Aktivnost A300120	Odgojno i administrativno tehničko osoblje - D.V. "Medenjāk"	1.197.040,00	1.183.132,27	99
Izvor 1	Opći prihodi i primici	1.195.100,00	1.181.386,27	99
Izvor 11	Opći prihodi i primici	1.195.100,00	1.181.386,27	99
Korisnik 120	DJEČJI VRTIĆ MEDENJAK	1.195.100,00	1.181.386,27	99
31	Rashodi za zaposlene	1.140.100,00	1.126.386,27	99
3111	Plaće za redovan rad		871.315,54	
3113	Plaće za prekovremeni rad		23.238,95	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		88.663,75	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje za staž s povećanim trajanjem		853,80	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		142.314,23	
32	Materijalni rashodi	55.000,00	55.000,00	100
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		11.920,20	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		15.794,39	
3223	Energija		332,73	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.959,64	
3225	Sitni inventar i autogume		5.819,89	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		398,99	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.394,75	
3235	Zakupnine i najamnine		1.280,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		12.854,14	
3237	Intelektualne i osobne usluge		388,76	
3239	Ostale usluge		856,51	
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	1.940,00	1.746,00	90
Izvor 42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	1.940,00	1.746,00	90
Korisnik 120	DJEČJI VRTIĆ MEDENJAK	1.940,00	1.746,00	90

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za	Izvršenje	Indeks
		2025.	proračuna za	
		2	4	4/2
32	Materijalni rashodi	1.940,00	1.746,00	90
3295	Pristojbe i naknade		1.746,00	
Aktivnost A300121	Unapređenje standarda - DV "Medenjak"	169.510,00	142.302,76	84
Izvor 3	Vlastiti prihodi	6.000,00	5.866,88	98
Izvor 31	Vlastiti prihodi	6.000,00	5.866,88	98
Korisnik 120	DJEČJI VRTIĆ MEDENJAK	6.000,00	5.866,88	98
32	Materijalni rashodi	6.000,00	5.866,88	98
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		336,41	
3222	Materijal i sirovine		5.530,47	
Izvor 4	Prihodi za posebne namjene	154.060,00	125.960,94	82
Izvor 42	Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici	154.060,00	125.960,94	82
Korisnik 120	DJEČJI VRTIĆ MEDENJAK	154.060,00	125.960,94	82
32	Materijalni rashodi	151.230,00	123.228,02	81
3211	Službena putovanja		676,58	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		24.012,40	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.230,32	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		850,95	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		12.392,28	
3222	Materijal i sirovine		17.987,89	
3223	Energija		28.293,97	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		4.318,59	
3225	Sitni inventar i autogume		3.562,26	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		3.914,89	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.028,99	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		960,00	
3234	Komunalne usluge		8.998,42	
3235	Zakupnine i najamnine		669,04	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		4.290,00	
3238	Računalne usluge		263,25	
3239	Ostale usluge		3.829,18	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.380,31	
3292	Premije osiguranja		1.568,70	
34	Financijski rashodi	10,00	0,43	4
3433	Zatezne kamate		0,43	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.820,00	2.732,49	97
4221	Uredska oprema i namještaj		2.732,49	
Izvor 5	Pomoći	9.450,00	9.311,60	99
Izvor 55	Pomoći - proračunski korisnici	9.450,00	9.311,60	99
Korisnik 120	DJEČJI VRTIĆ MEDENJAK	9.450,00	9.311,60	99
32	Materijalni rashodi	9.450,00	9.311,60	99
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.241,80	

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2025.	Izvršenje proračuna za 2025.	Indeks
		2	4	4/2
3222	Materijal i sirovine		5.354,29	
3225	Sitni inventar i autogume		715,51	
Izvor 6	Donacije	0,00	1.163,34	0
Izvor 62	Donacije proračunskih korisnika	0,00	1.163,34	0
Korisnik 120	DJEČJI VRTIĆ MEDENJAK	0,00	1.163,34	0
32	Materijalni rashodi	0,00	1.163,34	0
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.163,34	

Članak 4.

Prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Medenjak za 2025. godinu uz obrazloženje postaje Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Medenjak za 2025. godinu usvajanjem istog na sjednici Gradskog vijeća Grada Koprivnice.

KLASA: 400-02/26-01/2
 URBROJ: 2137-1-7-26-1
 U Koprivnici, 24.3.2026.

UPRAVNO VIJEĆE
 DJEČJEG VRTIĆA „MEDENJAK“ KOPRIVNICA
 Predsjednica Upravnog vijeća
 Ida Bakrač, mag.iur.