

GRAD VARAŽDIN

PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ „VARAŽDIN“

KLASA: 400-02/26-01/1

URBROJ: 2186-96-26-1

Varaždin, 31. ožujka 2026. godine

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA  
„VARAŽDIN“ ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA  
DO 31. PROSINCA 2025. GODINE**

## UVOD

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sastavlja se za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine na temelju Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (N.N. 85/23.).

**Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Varaždin“ sadrži:**

### **1. Opći dio**

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda:
  - Izvještaj o приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
  - Izvještaj o приходima i rashodima prema izvorima financiranja
  - Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

### **2. Obrazloženje općeg dijela izvršenja financijskog plana**

### **3. Posebni dio**

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji

### **4. Obrazloženje posebnog dijela izvršenja financijskog plana**

### **5. Posebni izvještaji**

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
- Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

## 1. OPĆI DIO

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Varaždin“ za 2025. godinu se sastoji od: Sažetka računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

### • Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

#### SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.749.830,58	6.121.175,00	6.121.175,00	5.897.734,19	124,17	96,35
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	140,84	250,00	250,00	140,84	100,00	56,34
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>4.749.971,42</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>5.897.875,03</b>	<b>124,17</b>	<b>96,35</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	4.531.887,69	6.094.588,60	6.094.588,60	5.758.690,04	127,07	94,49
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	173.616,09	134.836,40	134.836,40	127.393,17	73,38	94,48
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>44.467,64</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>11.791,82</b>		

#### SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA						
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA						
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>						
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE						
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE						
<b>NETO FINANCIRANJE</b>						
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>						

Prihodi i rashodi te primici i izdaci Dječjeg vrtića „Varaždin“ izvršeni su do 31.12.2025. godine u Računu prihoda i rashoda uz usporedbu prethodne godine, kako slijedi:

➤ **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>UKUPNO PRIHODI</b>						
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>4.749.830,58</b>	<b>6.121.175,00</b>	<b>6.121.175,00</b>	<b>5.897.734,19</b>	<b>124,17</b>	<b>96,35</b>
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	214.553,71	282.255,00	282.255,00	183.378,20	85,47	64,97
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	188.642,11	221.399,00	221.399,00	162.150,53	85,96	73,24
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	158.642,11	221.399,00	221.399,00	162.150,53	102,21	73,24
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	30.000,00	0,00				
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	25.911,60	60.856,00	60.856,00	21.227,67	81,92	34,88
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	25.911,60	60.856,00	60.856,00	21.227,67	81,92	34,88
64 Prihodi od imovine	4,23	50	50	1,73	40,90	3,46
641 Prihodi od financijske imovine	4,23	50	50	1,73	40,90	3,46
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	4,23	50	50	1,73	40,90	3,46
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	866.890,08	726.010,00	726.010,00	738.376,04	85,18	101,70
652 Prihodi po posebnim propisima	866.890,08	726.010,00	726.010,00	738.376,04	85,18	101,70
6526 Ostali nespomenuti prihodi	866.890,08	726.010,00	726.010,00	738.376,04	85,18	101,70
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	18.829,00	25.030,00	25.030,00	25.610,36	136,02	102,32
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	14.589,00	21.000,00	21.000,00	21.696,56	148,72	103,32
6615 Prihodi od pruženih usluga	14.589,00	21.000,00	21.000,00	21.696,56	148,72	103,32
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	4.240,00	4.030,00	4.030,00	3.913,80	92,31	97,12
6631 Tekuće donacije	4.240,00	4.010,00	4.010,00	3.913,80	92,31	97,60
6632 Kapitalne donacije		20,00	20,00			
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza	3.649.553,56	5.087.830,00	5.087.830,00	4.950.367,86	135,64	97,30
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	3.649.553,56	5.087.830,00	5.087.830,00	4.950.367,86	135,64	97,30
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	3.649.553,56	5.047.192,00	5.047.192,00	4.909.730,36	134,53	97,28
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefin. imovine	0,00	40.638,00	40.638,00	40.637,50		100,00
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>140,84</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>140,84</b>	<b>100,00</b>	<b>56,34</b>
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	140,84	250,00	250,00	140,84	100,00	56,34

<b>721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata</b>	140,84	250,00	250,00	140,84	100,00	56,34
7211 Stambeni objekti	140,84	250,00	250,00	140,84	100,00	56,34
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.749.971,42</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>5.897.875,03</b>	<b>124,17</b>	<b>96,35</b>

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 30.06.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>UKUPNO RASHODI</b>						
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>4.531.887,69</b>	<b>6.094.588,60</b>	<b>6.094.588,60</b>	<b>5.758.690,04</b>	<b>127,07</b>	<b>94,49</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>3.627.736,05</b>	<b>4.958.442,00</b>	<b>4.958.442,00</b>	<b>4.838.351,65</b>	<b>133,37</b>	<b>97,58</b>
<b>311 Plaće</b>	<b>2.828.347,27</b>	<b>4.009.032,00</b>	<b>4.009.032,00</b>	<b>3.919.098,02</b>	<b>138,56</b>	<b>97,76</b>
3111 Plaće za redovan rad	2.828.347,27	4.009.032,00	4.009.032,00	3.919.098,02	138,56	97,76
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>331.726,90</b>	<b>279.700,00</b>	<b>279.700,00</b>	<b>267.605,59</b>	<b>80,67</b>	<b>95,68</b>
3121 Ostali rashodi za zaposlene	331.726,90	279.700,00	279.700,00	267.605,59	80,67	95,68
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>467.661,88</b>	<b>669.710,00</b>	<b>669.710,00</b>	<b>651.648,04</b>	<b>139,34</b>	<b>97,30</b>
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	467.661,88	669.710,00	669.710,00	651.648,04	139,34	97,30
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>902.126,48</b>	<b>1.133.646,60</b>	<b>1.133.646,60</b>	<b>918.526,76</b>	<b>101,82</b>	<b>81,02</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>138.283,59</b>	<b>218.794,00</b>	<b>218.794,00</b>	<b>163.038,95</b>	<b>117,90</b>	<b>74,52</b>
3211 Službena putovanja	25.398,30	48.056,00	48.056,00	28.302,26	111,43	58,89
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	95.981,94	140.138,00	140.138,00	109.810,64	114,41	78,36
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	8.758,17	13.600,00	13.600,00	9.122,10	104,16	67,07
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	8.145,18	17.000,00	17.000,00	15.803,95	194,03	92,96
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>416.268,74</b>	<b>532.178,90</b>	<b>532.178,90</b>	<b>445.803,59</b>	<b>107,10</b>	<b>83,77</b>
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	49.870,39	50.290,00	50.290,00	42.528,90	85,28	84,57
3222 Materijal i sirovine	240.831,69	297.562,00	297.562,00	251.375,99	104,38	84,48
3223 Energija	88.304,11	133.826,90	133.826,90	102.150,74	115,68	76,33
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.298,35	14.500,00	14.500,00	14.877,01	97,25	102,60
3225 Sitni inventar i auto gume	8.608,65	19.000,00	19.000,00	17.827,52	207,09	93,83
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	13.355,55	17.000,00	17.000,00	17.043,43	127,61	100,26
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>322.459,95</b>	<b>350.133,70</b>	<b>350.133,70</b>	<b>282.202,73</b>	<b>87,52</b>	<b>80,60</b>
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.830,73	10.600,00	10.600,00	9.368,08	106,09	88,38
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	217.018,61	210.433,70	210.433,70	156.394,38	72,06	74,32
3234 Komunalne usluge	46.341,92	42.000,00	42.000,00	45.208,24	97,55	107,64
3235 Zakupnine i najamnine	94,76	900,00	900,00	394,88	416,72	43,88
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	11.547,16	43.000,00	43.000,00	38.075,15	329,74	88,55
3237 Intelktualne i osobne usluge	32.550,67	32.500,00	32.500,00	23.666,70	72,71	72,82
3238 Računalne usluge	3.971,20	4.500,00	4.500,00	4.017,37	101,16	89,27
3239 Ostale usluge	2.104,90	6.200,00	6.200,00	5.077,93	241,24	81,90
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>25.114,20</b>	<b>32.540,00</b>	<b>32.540,00</b>	<b>27.481,49</b>	<b>109,43</b>	<b>84,45</b>
3292 Premije osiguranja	15.102,24	17.500,00	17.500,00	17.180,77	113,76	98,18

3293 Reprezentacija	2799,12	9.500,00	9.500,00	6.780,70	242,24	71,38
3294 Članarine i norme	304	340	340	60	19,74	17,65
3295 Pristojbe i naknade	4.217,94	2.800,00	2.800,00	1.154,66	27,37	41,24
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.690,90	2.400,00	2.400,00	2.305,36	85,67	96,06
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>2.025,16</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.811,63</b>	<b>89,46</b>	<b>72,47</b>
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>2.025,16</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.811,63</b>	<b>89,46</b>	<b>72,47</b>
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.025,16	2.500,00	2.500,00	1.811,63	89,46	72,47
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>173.616,09</b>	<b>134.836,40</b>	<b>134.836,40</b>	<b>127.393,17</b>	<b>73,38</b>	<b>94,48</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>173.616,09</b>	<b>134.836,40</b>	<b>134.836,40</b>	<b>127.393,17</b>	<b>73,38</b>	<b>94,48</b>
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>141.077,09</b>	<b>94.188,40</b>	<b>94.188,40</b>	<b>86.755,67</b>	<b>61,50</b>	<b>92,11</b>
4221 Uredska oprema i namještaj	25.590,23	38.700,00	38.700,00	33.753,25	131,90	87,22
4222 Komunikacijska oprema	1.866,09	2.200,00	2.200,00	1.165,15	62,44	52,96
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	35.073,24	10.415,30	10.415,30	10.187,50	29,05	97,81
4226 Sportska i glazbena oprema	3.910,00	100,00	100,00		0,00	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	74.637,53	42.773,10	42.773,10	41.649,77	55,80	97,37
<b>423 Prijevozna sredstva</b>	<b>32.539,00</b>	<b>32.748,00</b>	<b>32.748,00</b>	<b>32.737,50</b>	<b>100,61</b>	<b>99,97</b>
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	32.539,00	32.748,00	32.748,00	32.737,50	100,61	99,97
<b>426 Nematerijalna proizvedena imovina</b>		<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>		<b>100,00</b>
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina		7.900,00	7.900,00	7.900,00		100,00
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>

➤ **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA prema izvorima financiranja za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	3.649.553,56	5.079.930,00	5.079.930,00	4.942.467,86	135,43	97,29
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	3.649.553,56	5.079.930,00	5.079.930,00	4.942.467,86	135,43	97,29
Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	911.775,75	812.196,00	812.196,00	785.356,64	86,13	96,70
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	14.589,00	21.000,00	21.000,00	21.696,56	148,72	103,32
Izvor: 32 Ostali prihodi	897.186,75	791.196,00	791.196,00	763.660,08	85,12	96,52
Izvor: 5 Pomoći	188.642,11	221.399,00	221.399,00	162.150,53	85,96	73,24
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	28.478,03	39.800,00	39.800,00	14.129,61	49,62	35,50
Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	160.164,08	181.599,00	181.599,00	148.020,92	92,42	81,51

Izvor: 7 Prihodi od prodaje nefin. im. i naknade s naslova		7.900,00	7.900,00	7.900,00		100,00
Izvor: 72 Prihodi od prodaje nefin. im.	-	7.900,00	7.900,00	7.900,00		100,00
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.749.971,42</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>5.897.875,03</b>	<b>124,17</b>	<b>96,35</b>
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	3.773.612,78	5.079.930,00	5.079.930,00	4.988.045,77	132,18	98,19
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	3.773.612,78	5.079.930,00	5.079.930,00	4.988.045,77	132,18	98,19
Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi	721.813,97	812.196,00	812.196,00	646.755,99	89,60	79,63
Izvor: 31 Vlastiti prihodi	14.020,59	21.000,00	21.000,00	20.669,89	147,43	98,43
Izvor: 32 Ostali prihodi	707.793,38	791.196,00	791.196,00	626.086,10	88,46	79,13
Izvor: 5 Pomoći	210.077,03	221.399,00	221.399,00	140.715,61	66,98	63,56
Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna	28.478,03	39.800,00	39.800,00	14.129,61		35,50
Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića	181.599,00	181.599,00	181.599,00	126.586,00	69,71	69,71
Izvor: 7 Prihodi od prodaje nefin. im. i naknade s naslova		7.900,00	7.900,00	7.900,00		100,00
Izvor: 72 Prihodi od prodaje nefin. im.		7.900,00	7.900,00	7.900,00		100,00
Izvor: 9 Rezultat višak+/manjak-		108.000,00	108.000,00	102.665,84		95,06
Izvor: 97 Rezultat - vlastiti prihodi		108.000,00	108.000,00	102.665,84		95,06
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>

➤ **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.1. - 31.12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.*	TEKUĆI PLAN 2025.*	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>						
Funk. klas: 0 Javnost	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
Funk. klas: 0911 Predškolsko obrazovanje	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.749.971,42</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>6.121.425,00</b>	<b>5.897.875,03</b>	<b>124,17</b>	<b>96,35</b>
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>

## 2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Šifra i naziv razdjela: DJEČJI VRTIĆ „VARAŽDIN“

Izvori financiranja Dječjeg vrtića „Varaždin“ su Grad Varaždin, Ministarstvo obrazovanja i mladih, Vlada Republike Hrvatske, uplate roditelja, vlastiti prihodi.

PRIHODI I PRIMICI – planirani prihodi u 2025. godini iznose 6.121.425,00 eura, a ukupno ostvareni prihodi Dječjeg vrtića „Varaždin“ za 2025. godinu iznose 5.897.875,03 eura.

Prihodi prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici - Izvor 11 – planirani su prihodi u iznosu od 5.079.930,00 eura, ostvareni su u iznosu od 4.942.467,86 eura što je 97,29% ostvarenja u odnosu na plan
- Vlastiti prihodi - Izvor 31 – plan prihoda je iznosio 21.000,00 eura, a ostvareno je 21.696,56 eura što je 103,32% ostvarenja u odnosu na plan
- Ostali prihodi – Izvor 32 – planirani prihodi za 2025. godinu iznose 791.196,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 763.660,08 eura što je 96,52% ostvarenja u odnosu na plan
- Pomoći iz državnog proračuna - Izvor 51 – plan prihoda je iznosio 39.800,00 eura, a ostvarenje plana je 14.129,61 eura odnosno 35,50% izvršenja u odnosu na plan
- Pomoći iz državnog proračuna – fiskalna održivost dječjih vrtića – Izvor 5102 – planirani su prihodi u iznosu od 181.599,00 eura a ostvareno je 69,71% plana odnosno 126.586,00 eura
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – Izvor 72 – ostvarenje u iznosu od 7.900,00 eura je 100,00% planiranog iznosa

RASHODI I IZDACI – planirani rashodi u 2025. godini iznose 6.229.425,00 eura, ukupno izvršeni rashodi u 2025. godini iznose 5.886.083,21 eura.

Rashodi prema izvoru financiranja:

- Opći prihodi i primici - izvor 11 – rashodi su izvršeni 98,19% u odnosu na plan od 5.079.930,00 eura, odnosno izvršenje plana iznosi 4.988.045,77 eura
- Vlastiti prihodi - Izvor 31 – planirani rashodi iznose 21.000,00 eura, izvršeno je 98,43% plana, odnosno izvršeno je 20.669,00 eura planiranih rashoda
- Ostali prihodi – Izvor 32 – od planiranih 791.196,00 eura, ostvareno je 626.086,10 eura, odnosno izvršeno je 79,13% plana
- Pomoći iz državnog proračuna - Izvor 51 – planirani rashodi su iznosili 39.800,00 eura, a ostvarenje plana je 14.129,61 eura odnosno 35,50% izvršenja u odnosu na plan
- Pomoći iz državnog proračuna – fiskalna održivost dječjih vrtića – Izvor 5102 – planirani su rashodi u iznosu od 181.599,00 eura, a ostvareno je 69,71% plana odnosno ostvareni rashodi iznose 126.586,00 eura
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – Izvor 72 – ostvarenje u iznosu od 7.900,00 eura je 100,00% planiranog iznosa

- Rezultat višak/manjak – Izvor 97 – tijekom 2025. godine planirano je trošenje prenesenog viška na izvoru 97 u iznosu od 108.000,00 eura od čega je stvarno izvršeno 102.665,84 eura prenesenog viška

### 3. POSEBNI DIO

#### ➤ IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

Oznaka	Izvršenje za razdoblje 1.-12.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.	Tekući plan 2025.	Ostvarenje za razdoblje 1.-12.2025.	Indeks 4./1.	Indeks 4./3.
<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>
<b>1005067 GRAD VARAŽDIN</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>
Razdjel: 44 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
Glava: 44-31 DJEČJI VRTIĆ VARAŽDIN	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
8141 DJEČJI VRTIĆ VARAŽDIN	4.705.503,78	6.229.425,00	6.229.425,00	5.886.083,21	125,09	94,49
<b>5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>
<b>530 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>	<b>4.705.503,78</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>125,09</b>	<b>94,49</b>
53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Varaždin	4.437.521,39	5.851.447,00	5.851.447,00	5.557.216,23	125,23	94,97
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	3.526.712,27	4.770.708,00	4.770.708,00	4.698.019,55	133,21	98,48
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>3.113.482,39</b>	<b>4.439.880,00</b>	<b>4.439.880,00</b>	<b>4.376.718,30</b>	<b>140,57</b>	<b>98,58</b>
3111 Plaće za redovan rad	2.525.196,32	3.754.344,00	3.754.344,00	3.708.785,16	146,87	98,79
3121 Ostali rashodi za zaposlene	166.384,97	65.700,00	65.700,00	56.443,58	33,92	85,91
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	421.901,10	619.836,00	619.836,00	611.489,56	144,94	98,65
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>369.637,38</b>	<b>292.316,90</b>	<b>292.316,90</b>	<b>282.790,65</b>	<b>76,5</b>	<b>96,74</b>
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	79.382,79	100.978,00	100.978,00	91.482,44	115,24	90,6
3222 Materijal i sirovine	95.971,86	102.262,00	102.262,00	102.248,55	106,54	99,99
3223 Energija	72.385,26	75.826,90	75.826,90	75.826,90	104,75	100
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	108.972,47	13.250,00	13.250,00	13.232,76	12,14	99,87
3237 Intelektualne i osobne usluge	12.925,00	0	0	0	0	0
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>43.592,50</b>	<b>38.511,10</b>	<b>38.511,10</b>	<b>38.510,60</b>	<b>88,34</b>	<b>100</b>

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	43.592,50	5.773,10	5.773,10	5.773,10	13,24	100
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	32.738,00	32.738,00	32.737,50	0	100
<b>Izvor: 31 Vlastiti prihodi</b>	<b>14.020,59</b>	<b>21.000,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>20.669,89</b>	<b>147,43</b>	98,43
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>14.020,59</b>	<b>21.000,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>20.669,89</b>	<b>147,43</b>	98,43
3222 Materijal i sirovine	14.020,59	21.000,00	21.000,00	20.669,89	147,43	98,43
<b>Izvor: 32 Ostali prihodi</b>	<b>686.711,50</b>	<b>730.340,00</b>	<b>730.340,00</b>	<b>595.145,34</b>	<b>86,67</b>	81,49
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>216.442,56</b>	<b>243.500,00</b>	<b>243.500,00</b>	<b>199.386,94</b>	<b>92,12</b>	81,88
3111 Plaće za redovan rad	53.512,12	40.000,00	40.000,00	0	0	0
3121 Ostali rashodi za zaposlene	146.841,93	194.000,00	194.000,00	193.987,01	132,11	99,99
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	16.088,51	9.500,00	9.500,00	5.399,93	33,56	56,84
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>376.056,16</b>	<b>450.530,00</b>	<b>450.530,00</b>	<b>364.054,90</b>	<b>96,81</b>	80,81
3211 Službena putovanja	6.725,30	10.600,00	10.600,00	8.386,79	124,71	79,12
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.244,83	18.000,00	18.000,00	744,07	33,15	4,13
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	8.678,17	10.600,00	10.600,00	9.047,10	104,25	85,35
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	7.246,18	8.000,00	8.000,00	8.492,95	117,21	106,16
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	49.870,39	48.290,00	48.290,00	42.481,65	85,18	87,97
3222 Materijal i sirovine	101.652,38	90.000,00	90.000,00	71.981,54	70,81	79,98
3223 Energija	15.918,85	38.000,00	38.000,00	6.323,84	39,73	16,64
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	15.298,35	14.500,00	14.500,00	14.877,01	97,25	102,6
3225 Sitni inventar i auto gume	8.608,65	13.000,00	13.000,00	11.827,52	137,39	90,98
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	13.355,55	17.000,00	17.000,00	17.043,43	127,61	100,26
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.830,73	10.600,00	10.600,00	9.368,08	106,09	88,38
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	39.967,89	36.500,00	36.500,00	37.990,92	95,05	104,08
3234 Komunalne usluge	46.341,92	42.000,00	42.000,00	45.208,24	97,55	107,64
3235 Zakupnine i najamnine	94,76	900	900	394,88	416,72	43,88
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	11.547,16	43.000,00	43.000,00	38.075,15	329,74	88,55
3237 Intelektualne i osobne usluge	8.579,75	8.500,00	8.500,00	6.396,37	74,55	75,25
3238 Računalne usluge	3.971,20	4.500,00	4.500,00	4.017,37	101,16	89,27
3239 Ostale usluge	2.009,90	4.500,00	4.500,00	3.916,50	194,86	87,03
3292 Premije osiguranja	15.102,24	17.500,00	17.500,00	17.180,77	113,76	98,18
3293 Reprzentacija	2.799,12	9.000,00	9.000,00	6.780,70	242,24	75,34
3294 Članarine i norme	304	340	340	60	19,74	17,65
3295 Pristojbe i naknade	4.217,94	2.800,00	2.800,00	1.154,66	27,37	41,24
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.690,90	2.400,00	2.400,00	2.305,36	85,67	96,06
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>2.025,16</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.811,63</b>	<b>89,46</b>	72,47

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.025,16	2.500,00	2.500,00	1.811,63	89,46	72,47
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>92.187,62</b>	<b>33.810,00</b>	<b>33.810,00</b>	<b>29.891,87</b>	<b>32,43</b>	<b>88,41</b>
4221 Uredska oprema i namještaj	25.164,26	18.200,00	18.200,00	16.077,85	63,89	88,34
4222 Komunikacijska oprema	1.866,09	1.500,00	1.500,00	1.165,15	62,44	77,68
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	35.073,24	4.000,00	4.000,00	3.772,20	10,76	94,31
4226 Sportska i glazbena oprema	3.910,00	100	100	0	0	0
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	23.635,03	10.000,00	10.000,00	8.876,67	37,56	88,77
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	2.539,00	10	10	0	0	0
<b>Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna</b>	<b>210.077,03</b>	<b>221.399,00</b>	<b>221.399,00</b>	<b>140.715,61</b>	<b>66,98</b>	<b>63,56</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>28.478,03</b>	<b>39.800,00</b>	<b>39.800,00</b>	<b>14.129,61</b>	<b>49,62</b>	<b>35,5</b>
3222 Materijal i sirovine	28.478,03	39.800,00	39.800,00	14.129,61	49,62	35,5
<b>Izvor: 5102 Pomoći iz državnog proračuna - fiskalna održivost dječjih vrtića</b>	<b>181.599,00</b>	<b>181.599,00</b>	<b>181.599,00</b>	<b>126.586,00</b>	<b>69,71</b>	<b>69,71</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>76.310,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3111 Plaće za redovan rad	76.310,83	0	0	0	0	0
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>67.878,17</b>	<b>160.183,70</b>	<b>160.183,70</b>	<b>105.170,70</b>	<b>154,94</b>	<b>65,66</b>
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	67.878,17	160.183,70	160.183,70	105.170,70	154,94	65,66
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>37.410,00</b>	<b>21.415,30</b>	<b>21.415,30</b>	<b>21.415,30</b>	<b>57,24</b>	<b>100</b>
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	0	6.415,30	6.415,30	6.415,30	0	100
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	7.410,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	202,43	100
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	30.000,00	0	0	0	0	0
<b>Izvor: 97 Rezultat-vlastiti prihodi</b>		<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>102.665,84</b>		<b>95,06</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>0</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>72.990,44</b>	<b>0</b>	<b>96,04</b>
3222 Materijal i sirovine	0	40.000,00	40.000,00	39.990,44	0	99,98
3223 Energija	0	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0	100
3225 Sitni inventar i auto gume	0	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0	100
3237 Intelektualne i osobne usluge	0	10.000,00	10.000,00	7.000,00	0	70
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>	<b>29.675,40</b>	<b>0</b>	<b>92,74</b>
4221 Uredska oprema i namještaj	0	20.000,00	20.000,00	17.675,40	0	88,38

4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0	100
<b>53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću</b>	<b>246.900,51</b>	<b>309.222,00</b>	<b>309.222,00</b>	<b>290.026,22</b>	<b>117,47</b>	93,79
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>	<b>246.900,51</b>	<b>309.222,00</b>	<b>309.222,00</b>	<b>290.026,22</b>	<b>117,47</b>	93,79
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>221.500,27</b>	<b>275.062,00</b>	<b>275.062,00</b>	<b>262.246,41</b>	<b>118,4</b>	95,34
3111 Plaće za redovan rad	173.328,00	214.688,00	214.688,00	210.312,86	121,34	97,96
3121 Ostali rashodi za zaposlene	18.500,00	20.000,00	20.000,00	17.175,00	92,84	85,88
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	29.672,27	40.374,00	40.374,00	34.758,55	117,14	86,09
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>25.400,24</b>	<b>34.160,00</b>	<b>34.160,00</b>	<b>27.779,81</b>	<b>109,37</b>	81,32
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	14.354,32	21.160,00	21.160,00	17.584,13	122,5	83,1
3237 Intelektualne i osobne usluge	11.045,92	13.000,00	13.000,00	10.195,68	92,3	78,43
<b>53007 Projekt "ERASMUS+"</b>	<b>21.081,88</b>	<b>60.856,00</b>	<b>60.856,00</b>	<b>30.940,76</b>	<b>146,76</b>	50,84
<b>Izvor: 32 Ostali prihodi</b>	<b>21.081,88</b>	<b>60.856,00</b>	<b>60.856,00</b>	<b>30.940,76</b>	<b>146,76</b>	50,84
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>20.655,91</b>	<b>59.656,00</b>	<b>59.656,00</b>	<b>30.940,76</b>	<b>149,79</b>	51,87
3211 Službena putovanja	18.673,00	37.456,00	37.456,00	19.915,47	106,65	53,17
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	80	3.000,00	3.000,00	75	93,75	2,5
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	899	9.000,00	9.000,00	7.311,00	813,24	81,23
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	2.000,00	2.000,00	47,25	0	2,36
3222 Materijal i sirovine	708,83	4.500,00	4.500,00	2.355,96	332,37	52,35
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	200,08	500	500	0	0	0
3237 Intelektualne i osobne usluge	0	1.000,00	1.000,00	74,65	0	7,47
3239 Ostale usluge	95	1.700,00	1.700,00	1.161,43	1.222,56	68,32
3293 Reprezentacija	0	500	500	0	0	0
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>425,97</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0
4221 Uredska oprema i namještaj	425,97	500	500	0	0	0
4222 Komunikacijska oprema	0	700	700	0	0	0
<b>53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin</b>		<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>		100
<b>Izvor: 72 Prihod od prodaje nefinancijske imovine</b>		<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>		100
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>0</b>	100
4264 Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0	100

#### 4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Šifra i naziv razdjela: DJEČJI VRTIĆ „VARAŽDIN“

##### ➤ UVOD

###### Djelokrug rada i organizacijska struktura:

Dječji vrtić „Varaždin“ je javna ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje.

Djelatnost izvan obiteljskog odgoja i naobrazbe djece predškolske dobi se provodi unutar devet objekata, a to su: Aleja, Biškupec, Dravska, Gortanova, Koprivnička, Kozarčeva, Kućan, Trakošćanska i Hrašćica.

O ustroju rada u svakom pojedinom objektu brine se voditelj vrtića sukladno Godišnjem planu i programu rada vrtića. Unutarnjim ustrojem poslovi Vrtića razvrstavaju se na poslove vođenja vrtića, poslove stručnog i odgojno - obrazovnog rada, poslove zdravstvene zaštite i njege djece, financijsko - računovodstvene poslove, upravno - pravne poslove, poslove prehrane te pomoćno - tehničke poslove. Vrtić se financira sredstvima Grada Varaždina, sredstvima Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih (sredstava su namijenjena sufinanciranju obveznog programa predškole za djecu predškolske dobi), sredstvima Vlade Republike Hrvatske (fiskalna održivost dječjih vrtića), uplatama roditelja te se financira iz vlastitih prihoda (najam prostora, kraći sportski program). Kriteriji financiranja su broj djece (761) te odgojne skupine (ukupno 44 (+2) odgojnih skupina). Na kraju 2025. godine, broj zaposlenih u vrtiću iznosio je 194, unutar tog broja zaposleno je i 20 pomoćnika za djecu s teškoćama u razvoju.

Organizacijska struktura Dječjeg vrtića „Varaždin“ sastoji se od jedne ravnateljice, jedne tajnice, pet računovodstvenih radnica, pet stručnih suradnica, dvije zdravstvene voditeljice, jedne kineziologinje, sto šest odgojitelja, osam kuharica, devet pomoćnih kuharica, dvadeset devet spremačica, jedne pralje, pet domara te jednog vozača. Kao što je navedeno, Dječji vrtić „Varaždin“ zapošljava i pomoćnike za djecu s teškoćama kojih je bilo 20.

Pregled financijskih sredstava po programima:

Naziv programa iz Proračuna	Godišnji plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	6.229.425,00	5.886.083,21	94,49%
<b>Ukupno:</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>94,49 %</b>

Godišnje izvršenje financijskog plana Dječjeg vrtića „Varaždin“ za 2025. godinu iznosi 94,49%, odnosno od planiranih 6.229.425,00 eura izvršeno je 5.886.083,21 eur.

##### ➤ OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

###### 5 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

###### Opis i svrha programa:

Prema programskoj klasifikaciji program pod brojem 5 nosi naziv Predškolski odgoj i obrazovanje te se sastoji od četiri aktivnosti i to: aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića

„Varaždin“, 53006 Pomoćnik u Dječjem vrtiću, 53007 Projekt „ERASMUS+“ te 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin. Programom Predškolski odgoj i obrazovanje planiraju se sredstva za obavljanje osnovne djelatnosti Dječjeg vrtića „Varaždin“.

**Zakonske i druge pravne osnove programa:**

Zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju pročišćeni tekst zakona NN 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23, Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21, 12/21, 13/22, 7/23, 10/23 i 6/24 - pročišćeni tekst), Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa Erasmus+, broj ugovora: 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+, broj ugovora - 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, 1. Akreditacija; broj projekta: 2023-1HR01-KA121-SCH-000117458, 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024 te 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025.

**Ciljevi i izvršenje programa:**

- izvršeni su svi planirani radovi - objekti su ograđeni ogradama,
- izvršene su soboslikarske usluge u objektu Dravska,
- postavljena je nadstrešnica ispred kuhinje u objektu Dravska,
- postavljene su pločice na terasama u objektu Aleja,
- nabavljeno je novo dostavno kombi vozilo,
- nabavljeni su arhivski ormari i stolovi,
- nabavile su se plahte za dječje krevetiće, radna odjeća i obuća za zaposlene,
- servisirali su se plinski bojleri po objektima,
- popravljen je sistem za grijanje u objektu Kućan,
- nabavili su se i montirali klima uređaji po objektima,
- izrađena je projektna dokumentacija za izradu fotonaponskih elektrana na objektima Aleja, Trakošćanska, Kozarčeva i Kućan te se
- održao sistematski pregled zaposlenika,
- održan je stručni skup "Rastimo zajedno" kao i proslava 80 godina vrtića

• **Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte unutar programa**

Naziv aktivnosti	Godišnji plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks
53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Varaždin	5.851.447,00	5.557.216,23	94,97
53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću	309.222,00	290.026,22	93,79
53007 Projekt ERASMUS+	60.856,00	30.940,76	50,84
53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin	7.900,00	7.900,00	100,00
<b>Ukupno program:</b>	<b>6.229.425,00</b>	<b>5.886.083,21</b>	<b>94,49</b>

**Naziv aktivnosti/projekta: 53002 Financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Varaždin**

Obrazloženje aktivnosti/projekta:

- aktivnost 53002 Financiranje redovne djelatnosti dijeli se na proračunski i vanproračunski dio, odnosno financiranje
- aktivnost je usmjerena na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti
- pod navedenu aktivnost uključeni su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski

rashodi te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

- aktivnost se sastoji od izvora 11, 51 i 5102 (izvori se odnose na proračunski dio), te se sastoji od izvora 31, 32 i 97 (izvori se odnose na vanproračunski dio)
- na kraju 2025. godine izvršenje plana navedene aktivnosti iznosi 94,97%
- Izvor 11 uključuje isplate plaća sa povećanjem osnovice (osnovica se 01.02.2025. povećala sa 947,18 eura na 975,60 eura i 01.09.2025. na 1.004,87 eura)
- Izvor 11 također uključuje izvršenje planiranih radova: postavljanje pločica na terasama u objektu Aleja, postavljanje zaštitne ograde na terasama u objektu Hrašćica, nabavu dostavnog kombi vozila, nabavu ljuštilice krumpira i slavina sa inox tušem te nabavu visećeg inox ormara u objektu Koprivnička
- Izvor 51 uključuje nabavu didaktičke opreme po objektima
- Izvor 5102 uključuje planirano izvršenje radova poput ograđivanja objekata Dravska, Kozarčeva, Koprivnička, Biškupec, Gortanova i Trakošćanska, postavljanje nadstrešnice ispred kuhinje u Dravskoj, postavljanje drvene nadstrešnice u objektu Kućan, dobavu i montažu klima uređaja u objektu Biškupec i Kućan, nabavu štednjaka za objekt Trakošćanska i Aleja, nabavu perilice rublja, zamrzivača te nabavu stroja za obradu povrća za kuhinju u objektu Dravska
- stavka na izvoru 31 je izvršena 98,43% a odnosi se na nabavu namirnica
- stavke na izvoru 32 su izvršene 81,49% od kojih su značajne sljedeće: isplata otpremnina, regresa, dara djeci i božićnica, tijekom 2025. godine izvršen je sistematski pregled zaposlenika, servisirani su plinski bojleri po objektima, popravljen je sistem za grijanje u objektu Kućan, nabavljeni su arhivski ormari za objekt Gortanovu i Koprivničku, nabavljene su plahte s gumicom za krevetiće, radna obuća i odjeća za zaposlenike, održao se stručni skup "Rastimo zajedno" i proslava 80 godina vrtića
- izvršenje izvora 97 iznosi 95,06%, nabavljeni su podbradnjaci sa nepropusnom podlogom za djecu, izrađen je elaborat za obavljanje poslova procjene rizika vodoopskrbne mreže po svim objektima, nabavljena su vozila za prijevoz djece jasličkih skupina (bebebus), nabavljena su i ugrađena klizna vrata na dvorani u objektu Dravska, objekti Kozarčeva i Gortanova su opremljeni drvenim namještajem

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Zaposleni	Broj zaposlenih	osoba	171	173
Kraći program ranog učenja stranih jezika	Broj djece	dijete	30	40
Kraći kineziološki program	Broj djece	dijete	37	55
Robotika za djecu predškolske dobi	Broj djece	dijete	20	30

#### Naziv aktivnosti/projekta: 53006 Pomoćnik u dječjem vrtiću

Obrazloženje aktivnosti/projekta

- pomoćnici u Dječjem vrtiću „Varaždin“ pružaju neposrednu potporu djetetu s teškoćama u redovnim uvjetima, surađuju s odgojiteljem te su dio kolektiva predškolske ustanove, također omogućavaju poboljšanje sudjelovanja u organizaciji inkluzivnog okruženja i okruženja pogodnog za socijalizaciju djeteta s teškoćama
- cilj je osiguranje što boljeg socio-emocionalnog statusa djece s teškoćama u razvoju
- zakonska i druga podloga za uvođenje programa je Statut Grada Varaždina članak 69 („Službeni vjesnik Grada Varaždina“ broj 3/18, 2/20, 2/21, 4/21, 12/21, 13/22, 7/23, 10/23 i 6/24 - pročišćeni tekst)
- tijekom 2025. godine izvršenje plana navedene aktivnosti na Izvoru 11 iznosi 93,79%,

izvršenje se realiziralo kroz isplatu plaće pomoćnicima, isplatu regresa, božićnice i dara djeci, te kroz isplate plaće putem ugovora o djelu za pojedine pomoćnice

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Pomoćnici u vrtiću	Broj zaposlenih	osoba	25	23

**Naziv aktivnosti/projekta: 53007 Projekt „ERASMUS“**

Obrazloženje aktivnosti/projekta

- Erasmus projekt u vrtiću se provodi kako bi se poboljšala kvaliteta odgojno obrazovne prakse odgojitelja
- zakonska i druga podloga za uvođenje programa: Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za Projekt s jednim korisnikom u okviru programa Erasmus+, broj ugovora: 2021-2PLO-KA220-SCH-000048581, Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za jednog korisnika, Erasmus+, broj ugovora - 2022-1-HR01-KA122-SCH-000069057, 1. Akreditacija; broj projekta: 2023-1HR01-KA121-SCH-000117458, 2. Akreditacija; broj projekta: 2024-1-HR01-KA121-SCH-000211445 ZA-530-2024 te 3. Akreditacija; broj projekta: HR01-KA121-SCH-000325910 ZA 545-2025
- izvršenje plana je 50,84% a realizirala su se službena putovanja te se nabavljalo sve potrebno za provođenje projekta

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Zaposlenici	broj zaposlenih	osoba	5	5

**Naziv aktivnosti/projekta: 53014 Solarne elektrane na objektima DV Varaždin**

Obrazloženje aktivnosti/projekta

- na krovovima 4 objekta (Aleja, Graberje, Kozarčeva, Kućan) planirana je izgradnja integriranih fotonaponskih elektrana za proizvodnju električne energije koja će se koristiti za vlastite potrebe, a eventualni višak će se predavati u distribucijsku mrežu HEP-ODS-a
- aktivnost se financirala iz proračunskih sredstava, iz Izvora 72, izvršenje plana iznosi 100%
- tijekom 2025. godine je izrađena planirana projektna dokumentacija za izradu fotonaponskih elektrana

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Jedinica	Polazna vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Fotonaponske elektrane	snaga elektrana	kW	0	48

## 5. POSEBNI IZVJEŠTAJI

- Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dječji vrtić „Varaždin“ se tijekom 2025. godine nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

- Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Upravno tijelo/ ustanova	Naziv projekta	FOND	Prihodi 2025.	Primici 2025.	Rashodi 2025.	Izdaci 2025.	Stanje potraživanja iz fondova EU na dan 31.12.2025.	Stanje obveza za primljene predujmove iz fondova EU na 31.12.2025.	Ukupno ugovorena sredstva iz fondova EU od početka projekta do 31.12.2025.	Ukupno uplaćena sredstva iz fondova EU od početka projekta do 31.12.2025.
Dječji vrtić "Varaždin"	Naziv projekta: "Dear Future: Dream, Engage, Act and Re-act 4 the Future", Broj projekta: 2021-2PL01-KA220-SCH-000048581	Agencija za mobilnost i programe EU, Program Erasmus+	3.278,20 €	0,00 €	3.278,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.757,44 €	28.757,44 €
Dječji vrtić "Varaždin"	Erasmus+ projekt, 1. akreditacija za 2023. godinu, Broj projekta: 2023-1-HR01-KA 121-SCH-000117458	Agencija za mobilnost i programe EU, Program Erasmus+	707,79 €	0,00 €	707,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.587,79 €	12.587,79 €
Dječji vrtić "Varaždin"	Erasmus+ projekt, 2. Akreditacija za 2024. godinu, Broj projekta: 2024-1-HR01-KA 121-SCH-000211445 ZA -530-2024	Agencija za mobilnost i programe EU, Program Erasmus+	2.606,00 €	0,00 €	2.606,00 €	0,00 €	233,00 €	0,00 €	14.195,00 €	13.962,00 €
Dječji vrtić "Varaždin"	Erasmus+ projekt, 3. akreditacija za 2025. godinu, Broj ugovora: HR01-KA 121-SCH-000325910 ZA 545-2025	Agencija za mobilnost i programe EU, Program Erasmus+	14.635,68 €	0,00 €	14.635,68 €	0,00 €	3.174,32 €	0,00 €	17.810,00 €	14.635,68 €

- Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dječji vrtić „Varaždin“ nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima.

- Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Konto	Naziv	Stanje sa 31.12.2025.
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju i predujmove (HZZO)	12.548,30 EUR
1652	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	24.557,59 EUR
1661	Potraživanja za prihode koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu	569,57 EUR
UKUPNA POTRAŽIVANJA		37.675,46 EUR

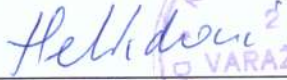
Stanje nepodmirenih dospjelih obveza Dječjeg vrtića "Varaždin" na dan 31.12.2025. iznosilo je 1.983,88 eura.

Dječji vrtić "Varaždin" nema evidentiranih potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na kraju proračunske godine.

- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Dječji vrtić „Varaždin“ tijekom 2025. godine nije vršio plaćanja po protestiranim jamstvima.

Dječji vrtić „Varaždin“  
Ravnateljica:

  
Helena Vidović, mag. logopedije

