



Tel: ++385 51 431 875, ++385 51 554 976, ++385 51 554 973  
Marohnićeva 12, 51000 Rijeka, OIB: 08991974752, IBAN: HR3324020061837300005  
web: <https://more.rivrtici.hr>, e-mail: [more@rivrtici.hr](mailto:more@rivrtici.hr)

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ**  
**O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU**  
**DJEČJEG VRTIĆA MORE**

**- ZA RAZDOBLJE 01.01.- 30.6.2026. GODINE**



Tel: ++385 51 431 875, ++385 51 554 976, ++385 51 554 973  
Marohnićeva 12, 51000 Rijeka, OIB: 08991974752, IBAN: HR3324020061837300005  
web: <https://more.rivrtici.hr>, e-mail: [more@rivrtici.hr](mailto:more@rivrtici.hr)

## **1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA TE RASHODA I IZDATAKA**

### **PRIHODI I PRIMICI**

Planirani prihodi za 2026. godinu su 4.167.057,00 eura, a u periodu od 01.01. – 30.6.2025 godine ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.149.840,53 eura ili 51,59 % planiranih prihoda. Prihodi se ostvaruju iz izvora 1100, 3100, 4400, 5011 i 6200. U razdoblju od 01.01.2026.do 30.6.2025. godine iz izvora 1100 ostvareni su prihodi u iznosu od 1.835.133,87 eura što 51,13% planiranog iznosa, odnosno 85,30 % prihoda u razdoblju, iz izvora 3100 eura ostvareni su prihodi u iznosu od 23.285,38 eura ili 58,70 % planiranih prihoda odnosno 1,00 % prihoda u razdoblju, iz izvora 4400 ostvareni su prihodi u iznosu od 197.797,04 eura ili 51,19 % planiranog iznosa odnosno 9,20 % prihoda u razdoblju, iz izvora 5011 ostvareni su prihodi u iznosu od 93.624,24 eura što je 62,13 % planiranog iznosa odnosno 4,30 % prihoda u razdoblju, iz izvora 6200 nema ostvarenih prihoda iako su planirani.

### **RASHODI I IZDACI**

Planirani rashodi za 2026. godinu su 4.167.057,00 eura , a u periodu od 01.01. – 30.6.2026. godine ostvareni su u iznosu od 2.133.947,28 eura ili 51,21 % planiranog iznosa. Rashodi se ostvaruju iz izvora 1100, 3100, 4400, 5011 i 6200. U ovom razdoblju iz izvora 1100 ostvareni su rashodi u iznosu 1.876.488,43 eura ili 52,28 % planiranog iznosa, odnosno 87,90% rashoda u ovom razdoblju. Iz izvora 3100 ostvareni rashodi su 14.971,87 eura ili 37,74 % planiranog iznosa, odnosno 0,70 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 4400 ostvareni su rashodi u iznosu od 167.362,74 eura ili 43,32 % planiranog iznosa, odnosno 7,80 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 5011 ostvareni su rashodi u iznosu od 74.874,24 eura ili 49,69 % planiranog iznosa, odnosno 3,30 % rashoda u ovom razdoblju, iz izvora 6200 ostvareni su rashodi od 250,00 eura ili 26,32 % planiranog iznosa.

### **REZULTAT**

Ukupni rezultat prihoda i rashoda je slijedeći: prihodi su ostvareni u iznosu od 2.149.840,53 eura, dok su rashodi ostvareni u iznosu od 2.133.947,28 što pokazuje da je i rezultat višak sredstava u iznosu od 15.893,25 eura.



Tel: ++385 51 431 875, ++385 51 554 976, ++385 51 554 973  
Marohnićeva 12, 51000 Rijeka, OIB: 08991974752, IBAN: HR3324020061837300005  
web: <https://more.rivrtici.hr>, e-mail: [more@rivrtici.hr](mailto:more@rivrtici.hr)

## NAZIV PROGRAMA: 1117 Programska djelatnost Dječjeg vrtića MORE

**A111701 Odgojno, administrativno i tehničko osoblje** – unutar ove aktivnosti ostvareni su rashodi za plaće za redovan rad zaposlenika, ostali rashodi za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine, pomoći, regres, prigodne nagrade (uskrsnica), naknada za topli obrok) kao i rashodi za zdravstveno osiguranje na plaće. Također u travnju je potpisan Dodatak II. Kolektivnom ugovoru za zaposlene u Dječjem vrtiću Rijeka, More i Sušak kojim je povećana osnovica za obračun plaće u iznosu od 1.040,00 eura s primjenom od svibnja 2026. i pridodana je naknada za topli obrok od 100,00 eura mjesečno po djelatniku pa su samim time povećani rashodi za zaposlene.

Isplaćeni su regres u iznosu od 300,00 eura po zaposleniku, te uskrsnica u iznosu od 100,00 po zaposleniku.

Na dan 30.6.2026. broj zaposlenih iznosio je 135.

Prihodi za pokriće ove aktivnosti doznačeni su iz izvora 1100 u iznosu od 1.654.579,38 odnosno 53,02 % planiranih iznosa, iz izvora 4400 u iznosu od 290,16 odnosno 0,21% planiranih iznosa te iz izvora 5011 u iznosu od 73.254,24 odnosno 54,99% planiranih iznosa.

Ukupna planirana sredstva ove aktivnosti iznose 3.390.423,00 eura, a ostvarena 1.728.123,78 eura, što znači da je plan izvršen 50,97%.

| Pokazatelj rezultata                     | Definicija pokazatelja                                             | Jedinica mjere | Polazna vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ostvarenje I.-VI. 2026. |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Prosječan godišnji rashod po zaposleniku | Unutar osiguranih sredstava osigurati pokriće rashoda za zaposlene | euro           | 12.247,00                | 12.779,00                | 50.97%                  |

**A111702 Programska djelatnost ustanove** – unutar ove aktivnosti ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 259.201,25 eura, odnosno 53,41 % u odnosu na plan. Opći cilj ovog programa bio je zadovoljiti potrebe roditelja/skrbnika djece predškolskog uzrasta na području Grada Rijeke, te popuniti kapacitete Ustanove sukladno zakonskim standardima. Svi kapaciteti u potpunosti su popunjeni, a planirani rashodi bili su dostatni za podmirenje svih rashoda poslovanja. Unutar ove aktivnosti sredstva su utrošena za nabavu uredskog materijala, energije, komunalnih usluga, službenih putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, stručnog usavršavanja zaposlenika, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara, usluga telefona, pošte i prijevoza, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvenih usluga, intelektualnih usluga, premija osiguranja, bankarskih usluga, te ostalih nespomenutih rashoda poslovanja koji se najvećim dijelom odnose na rashode uza komunalnu i vodnu naknadu te povrate akontacija. Unutar ove aktivnosti ostvaruju se svi rashodi koji omogućuju kontinuirano i nesmetano obavljanje redovne djelatnosti ustanove.

Na dan 30.6.2026. godine broj upisane djece iznosio je 542.



Tel: ++385 51 431 875, ++385 51 554 976, ++385 51 554 973  
 Marohnićeva 12, 51000 Rijeka, OIB: 08991974752, IBAN: HR3324020061837300005  
 web: <https://more.rivrtici.hr>, e-mail: [more@rivrtici.hr](mailto:more@rivrtici.hr)

Prihodi za pokriće ove aktivnosti doznačeni su iz izvora 1100 u iznosu od 77.506,88 eura ili 39,75% ostvarenja, iz izvora 3100 u iznosu od 14.971,87 eura ili 37,74% ostvarenja, iz izvora 4400 u iznosu od 166.472,50 eura ili 67,37% ostvarenja, te izvora 6200 u iznosu od 250,00 eura ili 26,32% ostvarenja.

| Pokazatelj rezultata              | Definicija pokazatelja                                   | Jedinica mjere | Polazna vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ostvarenje I.–VI. 2026. |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Ukupan godišnji rashod po djetetu | Ukupan plan aktivnosti podijeljen s brojem upisane djece | Euro           | 475                      | 478                      | 53,41%                  |

**A111703 Programi javnih potreba u području predškolskog odgoja- predškola, programi za djecu nacionalnih manjina, darovitu djecu i djecu s teškoćama –** Ministarstvo znanosti, obrazovanja i mladih početkom svake kalendarske godine donosi odluku o sufinanciranju programa javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju, u kojoj utvrđuje visinu dodijeljenih financijskih sredstava. Plan je izrađen na temelju broja djece s teškoćama u posebnim i redovnim skupinama u integraciji, predškoli, darovite djece i djece pripadnika nacionalnih manjina. Opći cilj ovog programa bio je zadovoljiti financijske potrebe u okviru dodijeljenih sredstava te omogućiti poboljšanje kvalitete programa za koji su sredstva doznačena.

Ukupni prihodi ostvareni su iznosu od 384,00 eura, dok su rashodi ostvareni u iznosu od 1.620,00 eura.

| Pokazatelj rezultata                            | Definicija pokazatelja                                                              | Jedinica mjere | Polazna vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ostvarenje I.- VI.2026. |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Ukupna sredstva programa u odnosu na broj djece | Osiguranje zadovoljavajuće razine provođenja programa u odnosu na dobivena sredstva | euro           | 1.808,21                 | 1.620,00                 | 10,87%                  |



DJEČJI VRTIĆ

Tel: ++385 51 431 875, ++385 51 554 976, ++385 51 554 973  
Marohnićeva 12, 51000 Rijeka, OIB: 08991974752, IBAN: HR3324020061837300005  
web: <https://more.rivrtici.hr>, e-mail: [more@rivrtici.hr](mailto:more@rivrtici.hr)

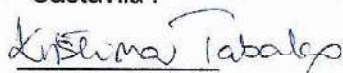
**A111705 Otplata zajma** – Prihodi za ovu aktivnost osiguravaju se iz izvora 1100 (proračun Grada Rijeke) u 100% iznosu. Iz ovih sredstava podmiruju se sve obveze za glavnica i kamatu kredita. Utrošena sredstva odnose se na plaćanje rate kredita u iznosu od 122.721,30 eura te kamata u iznosu od 7.555,87 eura. Opći cilj programa bio je osigurati financijska sredstva za uredno podmirenje obveza.

| Pokazatelj rezultata     | Definicija pokazatelja                                                     | Jedinica mjere | Polazna vrijednost 2025. | Ciljana vrijednost 2026. | Ostvarenje I.–VI.2026. |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| Podmirenje obveza u roku | Podmiriti kreditne obveze u predviđenim rokovima prema otplatnim tablicama | Euro           | 133.979                  | 130.277                  | 50,34%                 |

**K111704 Nabava opreme** – u okviru kapitalnog projekta ostvareno je 14.725,08 eura ili 83,41% planiranog iznosa. Iz izvora 1100 ostvaren je iznos od 14.125,00 eura ili 94,17 % planiranog iznosa, te iz izvora 4400 ostvaren je iznos od 600,08 eura ili 22,62% planiranog iznosa. Sredstva su utrošena za nabavu novog vozila za potrebe domara i nabavu ostale opreme za potrebe Ustanove.

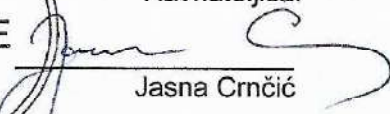
| Pokazatelj rezultata              | Definicija pokazatelja                                                                  | Jedinica mjere | Polazna vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost 2025. | Ostvarenje I.–VI.2026. |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| Ukupan godišnji rashod po objektu | Ostvarenje rashoda u odnosu na 7 objekata za 2025. godinu te 7 objekata za 2026. godinu | euro           | 6.040                    | 2.104                    | 83,41%                 |

Sastavila :

  
Kristina Tabako



Ravnateljica:

  
Jasna Crnić