



**REPUBLIKA HRVATSKA  
DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG  
UPRavno VIJEĆE**

KLASA: 400-04/25-01/01  
URBROJ: 2186-181-25-2  
Bisag, 21.03.2025.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21), članka 40. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" br. 85/23) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Pčelica Bisag, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Pčelica Bisag na svojoj sjednici održanoj 21.03.2025. donosi

## **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA PČELICA BISAG ZA 2024. GODINU**

### **I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2024. godinu sadrži:

#### **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS
	1.-12.2023. 2	REBALANS 2024. 3	1.-12.2024. 4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>254.840,67</b>	<b>380.520,00</b>	<b>358.576,56</b>	<b>140,71%</b>	<b>94,23%</b>
6 Prihodi poslovanja	254.840,67	380.520,00	358.576,56	140,71%	94,23%
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>259.350,89</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>140,51%</b>	<b>95,48%</b>
3 Rashodi poslovanja	256.992,19	375.950,00	361.466,04	140,65%	96,15%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.358,70	5.700,00	2.939,69	124,63%	51,57%
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-4.510,22</b>	<b>-1.130,00</b>	<b>-5.829,17</b>	<b>129,24%</b>	<b>515,86%</b>
<b>PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>5.640,43</b>	<b>1.130,00</b>	<b>1.130,21</b>	<b>20,04%</b>	<b>100,02%</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>1.130,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.698,96</b>	<b>-415,76%</b>	<b>0,00%</b>

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**  
**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS
	1.-12.2023.	REBALANS 2024.	1.-12.2024.		
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
<b>6</b> Prihodi poslovanja	<b>254.840,67</b>	<b>380.520,00</b>	<b>358.576,56</b>	<b>140,71%</b>	<b>94,23%</b>
<b>63</b> Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	<b>30.015,80</b>	<b>495,00</b>	<b>547,20</b>	<b>1,82%</b>	<b>110,55%</b>
<b>636</b> Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	<b>30.015,80</b>		<b>547,20</b>	<b>1,82%</b>	<b>110,55%</b>
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	30.015,80		547,20	1,82%	
<b>64</b> Prihodi od imovine	<b>0,01</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>641</b> Prihodi od financijske imovine	<b>0,01</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01		0,00	0,00%	
<b>65</b> Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	<b>113.047,64</b>	<b>140.000,00</b>	<b>137.613,25</b>	<b>121,73%</b>	<b>98,30%</b>
<b>652</b> Prihodi po posebnim propisima	<b>113.047,64</b>		<b>137.613,25</b>	<b>121,73%</b>	<b>98,30%</b>
6526 Ostali nespomenuti prihodi	113.047,64		137.613,25	121,73%	
<b>66</b> Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	<b>9,01</b>	<b>20,00</b>	<b>18,02</b>	<b>200,00%</b>	<b>90,10%</b>
<b>663</b> Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	<b>9,01</b>		<b>18,02</b>	<b>200,00%</b>	<b>90,10%</b>
6631 Tekuće donacije	9,01		18,02	200,00%	
<b>67</b> Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	<b>111.768,21</b>	<b>240.000,00</b>	<b>220.398,09</b>	<b>197,19%</b>	<b>91,83%</b>
<b>671</b> Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	<b>111.768,21</b>		<b>220.398,09</b>	<b>197,19%</b>	<b>91,83%</b>
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	111.768,21		220.398,09	197,19%	
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>254.840,67</b>	<b>380.520,00</b>	<b>358.576,56</b>	<b>140,71%</b>	<b>94,23%</b>

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>256.992,19</b>	<b>375.950,00</b>	<b>361.466,04</b>	<b>140,65%</b>	<b>96,15%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>183.253,34</b>	<b>271.420,00</b>	<b>273.424,77</b>	<b>149,21%</b>	<b>100,74%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>154.071,87</b>		<b>222.665,09</b>	<b>144,52%</b>	<b>101,21%</b>
3111	Plaće za redovan rad	154.071,87		222.665,09	144,52%	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>13.483,07</b>		<b>24.193,54</b>	<b>179,44%</b>	<b>97,08%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	13.483,07		24.193,54	179,44%	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>15.698,40</b>		<b>26.566,14</b>	<b>169,23%</b>	<b>100,25%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.698,40		26.566,14	169,23%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>73.102,79</b>	<b>103.820,00</b>	<b>87.358,59</b>	<b>119,50%</b>	<b>84,14%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>11.762,50</b>		<b>14.025,78</b>	<b>119,24%</b>	<b>91,08%</b>
3211	Službena putovanja	522,49		119,60	22,89%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.842,01		11.059,07	112,37%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	110,00		494,11	449,19%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.288,00		2.353,00	182,69%	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>33.990,19</b>		<b>37.968,16</b>	<b>111,70%</b>	<b>88,40%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.550,88		10.563,23	110,60%	
3222	Materijal i sirovine	21.484,87		24.783,69	115,35%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	223,27		727,56	325,87%	
3225	Sitni inventar i auto gume	2.594,31		1.057,52	40,76%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	136,86		836,16	610,96%	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>25.065,14</b>		<b>33.419,04</b>	<b>133,33%</b>	<b>81,65%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	660,51		1.071,74	162,26%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.588,49		3.408,25	94,98%	
3234	Komunalne usluge	3.594,92		4.034,76	112,24%	
3235	Zakupnine i najamnine	501,30		507,49	101,23%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	817,97		1.010,28	123,51%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	13.890,71		19.288,84	138,86%	
3238	Računalne usluge	19,92		19,92	100,00%	
3239	Ostale usluge	1.991,32		4.077,76	204,78%	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>2.284,96</b>		<b>1.945,61</b>	<b>85,15%</b>	<b>42,85%</b>
3292	Premije osiguranja	388,44		271,04	69,78%	
3293	Reprezentacija	1.298,11		607,26	46,78%	
3295	Pristojbe i naknade	0,00		19,91	-	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	598,41		1.047,40	175,03%	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>636,06</b>	<b>710,00</b>	<b>682,68</b>	<b>107,33%</b>	<b>96,15%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>636,06</b>		<b>682,68</b>	<b>107,33%</b>	<b>96,15%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	636,06		682,68	107,33%	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.358,70</b>	<b>5.700,00</b>	<b>2.939,69</b>	<b>124,63%</b>	<b>51,57%</b>

<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.358,70</b>	<b>5.700,00</b>	<b>2.939,69</b>	<b>124,63%</b>	<b>51,57%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>2.358,70</b>		<b>2.939,69</b>	<b>124,63%</b>	<b>51,57%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		1.295,93	-	
4222	Komunikacijska oprema	1.024,17		355,49	34,71%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.334,53		1.288,27	96,53%	
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>259.350,89</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>140,51%</b>	<b>95,48%</b>

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>111.768,22</b>	<b>240.005,00</b>	<b>220.398,09</b>	<b>197,19%</b>	<b>91,83%</b>
11 Opći prihodi i primici	111.768,22	240.005,00	220.398,09	197,19%	91,83%
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>113.047,64</b>	<b>140.000,00</b>	<b>137.613,25</b>	<b>121,73%</b>	<b>98,30%</b>
43 Ostali prihodi za posebne namjene	113.047,64	140.000,00	137.613,25	121,73%	98,30%
<b>5 Pomoći</b>	<b>30.015,80</b>	<b>495,00</b>	<b>547,20</b>	<b>1,82%</b>	<b>110,55%</b>
52 Ostale pomoći	30.015,80	495,00	547,20	1,82%	110,55%
<b>6 Donacije</b>	<b>9,01</b>	<b>20,00</b>	<b>18,02</b>	<b>200,00%</b>	<b>90,10%</b>
61 Donacije	9,01	20,00	18,02	200,00%	90,10%
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>254.840,67</b>	<b>380.520,00</b>	<b>358.576,56</b>	<b>140,71%</b>	<b>94,23%</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>111.768,22</b>	<b>240.005,00</b>	<b>224.005,06</b>	<b>200,42%</b>	<b>93,33%</b>
11 Opći prihodi i primici	111.768,22	240.005,00	224.005,06	200,42%	93,33%
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>117.557,86</b>	<b>141.130,00</b>	<b>139.835,45</b>	<b>118,95%</b>	<b>99,08%</b>
43 Ostali prihodi za posebne namjene	117.557,86	141.130,00	139.835,45	118,95%	99,08%
<b>5 Pomoći</b>	<b>30.015,80</b>	<b>495,00</b>	<b>547,20</b>	<b>1,82%</b>	<b>110,55%</b>
52 Ostale pomoći	30.015,80	495,00	547,20	1,82%	110,55%
<b>6 Donacije</b>	<b>9,01</b>	<b>20,00</b>	<b>18,02</b>	<b>200,00%</b>	<b>90,10%</b>
61 Donacije	9,01	20,00	18,02	200,00%	90,10%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>259.350,89</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>140,51%</b>	<b>95,48%</b>

### IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
<b>09 Obrazovanje</b>	<b>259.350,89</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>140,51%</b>	<b>95,48%</b>
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	259.350,89	381.650,00	364.405,73	140,51%	95,48%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>259.350,89</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>140,51%</b>	<b>95,48%</b>

**II. POSEBNI DIO**  
**IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 3	INDEKS 4=3/2*100
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>95,48%</b>
<b>GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ</b>	381.650,00	364.405,73	95,48%

## IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE REBALANS 2024. 1.-12.2024.		INDEKS 4=3/2*100
	2	3	
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>95,48%</b>
<b>GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>95,48%</b>
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	240.005,00	224.005,06	93,33%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	141.130,00	139.835,45	99,08%
52 Ostale pomoći	495,00	547,20	110,55%
61 Donacije	20,00	18,02	90,10%
<b>00101 PREDŠKOLSI ODGOJ</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>95,48%</b>
<b>PROGRAM 1001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>95,48%</b>
<b>A100101 Rashodi za zaposlene</b>	<b>271.420,00</b>	<b>273.424,77</b>	<b>100,74%</b>
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	240.005,00	224.005,06	93,33%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	31.415,00	49.419,71	157,31%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>271.420,00</b>	<b>273.424,77</b>	<b>100,74%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>271.420,00</b>	<b>273.424,77</b>	<b>100,74%</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>		<b>222.665,09</b>	
3111 Plaće za redovan rad		222.665,09	
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>		<b>24.193,54</b>	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		24.193,54	
<b>313 Doprinosi na plaće</b>		<b>26.566,14</b>	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		26.566,14	
<b>A100102 Materijalni financijski rashodi</b>	<b>110.230,00</b>	<b>90.980,96</b>	<b>82,54%</b>
Izvor financiranja: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	109.715,00	90.415,74	82,41%
52 Ostale pomoći	495,00	547,20	110,55%
61 Donacije	20,00	18,02	90,10%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>104.530,00</b>	<b>88.041,27</b>	<b>84,23%</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>103.820,00</b>	<b>87.358,59</b>	<b>84,14%</b>



<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>		<b>14.025,78</b>	
3211	Službena putovanja		119,60	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		11.059,07	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		494,11	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		2.353,00	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>37.968,16</b>	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		10.563,23	
3222	Materijal i sirovine		24.783,69	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		727,56	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.057,52	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		836,16	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>33.419,04</b>	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.071,74	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.408,25	
3234	Komunalne usluge		4.034,76	
3235	Zakupnine i najamnine		507,49	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.010,28	
3237	Intelektualne i osobne usluge		19.288,84	
3238	Računalne usluge		19,92	
3239	Ostale usluge		4.077,76	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>1.945,61</b>	
3292	Premije osiguranja		271,04	
3293	Reprezentacija		607,26	
3295	Pristojbe i naknade		19,91	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.047,40	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>710,00</b>	<b>682,68</b>	<b>96,15%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>682,68</b>	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		682,68	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>5.700,00</b>	<b>2.939,69</b>	<b>51,57%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.700,00</b>	<b>2.939,69</b>	<b>51,57%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>		<b>2.939,69</b>	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.295,93	
4222	Komunikacijska oprema		355,49	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.288,27	

<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>	<b>381.650,00</b>	<b>364.405,73</b>	<b>95,48%</b>
--------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

## Članak 2.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2024. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Pčelica Bisag.

Predsjednik Upravnog vijeća  
Stjepan Šafran