

DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG

UPRAVNO VIJEĆE
KLASA: 400-04/25-01/02
URBROJ: 2186-181-25-2
Bisag, 04.09.2025.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine. br. 144/21.), članka 50. 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 04. 09.2025. donosi:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA PČELICA BISAG ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana DJEČJEG VRTIĆA PČELICE Bisag za 2025. godinu sadrži:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	149.936,44	441.000,00	216.332,86	144,28%	49,06%
6 Prihodi poslovanja	149.936,44	441.000,00	216.332,86	144,28%	49,06%
RASHODI UKUPNO	168.609,84	446.000,00	210.965,36	125,12%	47,30%
3 Rashodi poslovanja	167.313,91	440.000,00	210.757,03	125,97%	47,90%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.295,93	6.000,00	208,33	16,08%	3,47%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-18.673,40	-5.000,00	5.367,50	-28,74%	-107,35%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	1.130,21	5.000,00	-4.698,96	-415,76%	-93,98%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	-17.543,19	0,00	668,54	-3,81%	0,00%

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

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
6	Prihodi poslovanja	149.936,44	441.000,00	216.332,86	144,28%	49,06%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	205,20	690,00	0,00	0,00%	0,00%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	205,20		0,00	0,00%	0,00%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	205,20		0,00	0,00%	
64	Prihodi od imovine	0,00	10,00	0,00	-	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	0,00		0,00	-	0,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	67.981,37	130.000,00	79.482,19	116,92%	61,14%
652	Prihodi po posebnim propisima	67.981,37		79.482,19	116,92%	61,14%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	67.981,37		79.482,19	116,92%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	300,00	190,67	-	63,56%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	0,00		190,67	-	63,56%
6631	Tekuće donacije	0,00		190,67	-	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	81.749,87	310.000,00	136.660,00	167,17%	44,08%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	81.749,87		136.660,00	167,17%	44,08%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	81.749,87		136.660,00	167,17%	
UKUPNO PRIHODI		149.936,44	441.000,00	216.332,86	144,28%	49,06%

3	Rashodi poslovanja	167.313,91	440.000,00	210.757,03	125,97%	47,90%
31	Rashodi za zaposlene	124.747,57	327.400,00	170.668,72	136,81%	52,13%
311	Plaće (Bruto)	99.924,96		142.140,26	142,25%	54,67%
3111	Plaće za redovan rad	99.924,96		142.140,26	142,25%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	13.088,73		11.218,29	85,71%	34,62%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	13.088,73		11.218,29	85,71%	
313	Doprinosi na plaće	11.733,88		17.310,17	147,52%	49,46%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.733,88		17.310,17	147,52%	
32	Materijalni rashodi	42.222,05	111.800,00	39.732,06	94,10%	35,54%
321	Naknade troškova zaposlenima	7.580,55		9.120,76	120,32%	51,53%
3211	Službena putovanja	119,60		547,31	457,62%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.671,59		5.847,45	103,10%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	277,36		1.533,00	552,71%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	1.512,00		1.193,00	78,90%	
322	Rashodi za materijal i energiju	17.281,97		17.684,94	102,33%	39,83%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.446,81		4.521,12	101,67%	
3222	Materijal i sirovine	11.942,26		12.799,33	107,18%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	213,18		244,30	114,60%	
3225	Sitni inventar i autogume	655,89		49,69	7,58%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	23,83		70,50	295,85%	
323	Rashodi za usluge	17.072,71		12.199,53	71,46%	26,91%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	277,88		803,43	289,13%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.133,25		495,00	43,68%	
3234	Komunalne usluge	3.640,72		599,38	16,46%	
3235	Zakupnine i najamnine	288,78		171,62	59,43%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	469,19		1.064,80	226,94%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	8.502,17		7.500,00	88,21%	
3238	Računalne usluge	9,96		8,30	83,33%	
3239	Ostale usluge	2.750,76		1.557,00	56,60%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	286,82		726,83	253,41%	16,63%
3293	Reprezentacija	69,26		403,80	583,02%	
3295	Pristojbe i naknade	19,91		0,00	0,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	197,65		323,03	163,44%	
34	Financijski rashodi	344,29	800,00	356,25	103,47%	44,53%
343	Ostali financijski rashodi	344,29		356,25	103,47%	44,53%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	344,29		356,25	103,47%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.295,93	6.000,00	208,33	16,08%	3,47%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.295,93	6.000,00	208,33	16,08%	3,47%

422	Postrojenja i oprema	1.295,93		208,33	16,08%	3,47%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.295,93		0,00	0,00%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		208,33	-	
UKUPNO RASHODI		168.609,84	446.000,00	210.965,36	125,12%	47,30%

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1 Opći prihodi i primici	81.749,87	220.010,00	98.130,00	120,04%	44,60%
11 Opći prihodi i primici	81.749,87	220.010,00	98.130,00	120,04%	44,60%
4 Prihodi za posebne namjene	67.981,37	130.000,00	79.482,19	116,92%	61,14%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	67.981,37	130.000,00	79.482,19	116,92%	61,14%
5 Pomoći	205,20	90.690,00	38.530,00	18.776,80%	42,49%
52 Ostale pomoći	205,20	90.690,00	38.530,00	18.776,80%	42,49%
6 Donacije	0,00	300,00	190,67	-	63,56%
61 Donacije	0,00	300,00	190,67	-	63,56%
UKUPNO PRIHODI	149.936,44	441.000,00	216.332,86	144,28%	49,06%
1 Opći prihodi i primici	113.456,69	220.010,00	98.130,00	86,49%	44,60%
11 Opći prihodi i primici	113.456,69	220.010,00	98.130,00	86,49%	44,60%
4 Prihodi za posebne namjene	54.942,47	135.000,00	74.114,69	134,90%	54,90%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	54.942,47	135.000,00	74.114,69	134,90%	54,90%
5 Pomoći	210,68	90.690,00	38.530,00	18.288,40%	42,49%
52 Ostale pomoći	210,68	90.690,00	38.530,00	18.288,40%	42,49%
6 Donacije	0,00	300,00	190,67	-	63,56%
61 Donacije	0,00	300,00	190,67	-	63,56%
UKUPNO RASHODI	168.609,84	446.000,00	210.965,36	125,12%	47,30%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
09 Obrazovanje	168.609,84	446.000,00	210.965,36	125,12%	47,30%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	168.609,84	446.000,00	210.965,36	125,12%	47,30%
UKUPNO RASHODI	168.609,84	446.000,00	210.965,36	125,12%	47,30%

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025. 3	INDEKS 4=3/2*100
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA		446.000,00	210.965,36	47,30%
GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ		446.000,00	210.965,36	47,30%

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025.	INDEKS 4=3/2*100
1		2	3	
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA		446.000,00	210.965,36	47,30%
GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ		446.000,00	210.965,36	47,30%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici		220.010,00	98.130,00	44,60%
43 Ostali prihodi za posebne namjene		135.000,00	74.114,69	54,90%
52 Ostale pomoći		90.690,00	38.530,00	42,49%
61 Donacije		300,00	190,67	63,56%
00101 PREDŠKOLSI ODGOJ		446.000,00	210.965,36	47,30%
PROGRAM 1001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića		446.000,00	210.965,36	47,30%
A100101 Rashodi za zaposlene		327.400,00	170.668,72	52,13%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici		220.000,00	98.130,00	44,60%
43 Ostali prihodi za posebne namjene		28.710,00	34.008,72	118,46%
52 Ostale pomoći		78.690,00	38.530,00	48,96%
3	Rashodi poslovanja	327.400,00	170.668,72	52,13%
31	Rashodi za zaposlene	327.400,00	170.668,72	52,13%
311	Plaće (Bruto)		142.140,26	
3111	Plaće za redovan rad		142.140,26	
312	Ostali rashodi za zaposlene		11.218,29	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		11.218,29	
313	Doprinosi na plaće		17.310,17	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		17.310,17	
A100102 Materijalni finansijski rashodi		118.600,00	40.296,64	33,98%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici		10,00	0,00	0,00%
43 Ostali prihodi za posebne namjene		106.290,00	40.105,97	37,73%
52 Ostale pomoći		12.000,00	0,00	0,00%
61 Donacije		300,00	190,67	63,56%
3	Rashodi poslovanja	112.600,00	40.088,31	35,60%
32	Materijalni rashodi	111.800,00	39.732,06	35,54%

321	Naknade troškova zaposlenima		9.120,76	
3211	Službena putovanja		547,31	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.847,45	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.533,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.193,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		17.684,94	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.521,12	
3222	Materijal i sirovine		12.799,33	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		244,30	
3225	Sitni inventar i autogume		49,69	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		70,50	
323	Rashodi za usluge		12.199,53	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		803,43	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		495,00	
3234	Komunalne usluge		599,38	
3235	Zakupnine i najamnine		171,62	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.064,80	
3237	Intelektualne i osobne usluge		7.500,00	
3238	Računalne usluge		8,30	
3239	Ostale usluge		1.557,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		726,83	
3293	Reprezentacija		403,80	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		323,03	
34	Financijski rashodi	800,00	356,25	44,53%
343	Ostali financijski rashodi		356,25	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		356,25	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.000,00	208,33	3,47%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	208,33	3,47%
422	Postrojenja i oprema		208,33	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		208,33	
Ukupno rashodi i izdaci		446.000,00	210.965,36	47,30%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2025. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Pčelica Bisag.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Stjepan Šafran