

REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG
UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-04/26-01/01
URBROJ: 2186-181-26-2
Bisag, 30.03.2026.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), članka 50. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Pčelica Bisag, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Pčelica Bisag na svojoj sjednici održanoj 30.03.2026. donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA PČELICE BISAG ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Godišnji 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	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-12.2024. 2	REBALANS 2025. 3	1.-12.2025. 4		
PRIHODI UKUPNO	358.576,56	481.698,96	436.859,30	121,83%	90,69%
6 Prihodi poslovanja	358.576,56	481.698,96	436.859,30	121,83%	90,69%
RASHODI UKUPNO	364.405,73	477.000,00	438.921,90	120,45%	92,02%
3 Rashodi poslovanja	361.466,04	467.000,00	434.866,56	120,31%	93,12%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.939,69	10.000,00	4.055,34	137,95%	40,55%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-5.829,17	4.698,96	-2.062,60	35,38%	-43,89%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	1.130,21	-4.698,96	-4.698,96	-415,76%	100,00%
PRIJENOS MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	-4.698,96	0,00	-6.761,56	143,89%	0,00%

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.-12.2024.	REBALANS 2025.	1.-12.2025.		
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 Prihodi poslovanja	358.576,56	481.698,96	436.859,30	121,83%	90,69%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	547,20	1.500,00	2.715,60	496,27%	181,04%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	547,20		2.715,60	496,27%	181,04%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	547,20		2.715,60	496,27%	
64 Prihodi od imovine	0,00	3,96	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	137.613,25	160.000,00	152.416,79	110,76%	95,26%
652 Prihodi po posebnim propisima	137.613,25		152.416,79	110,76%	95,26%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	137.613,25		152.416,79	110,76%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	18,02	195,00	194,91	1.081,63%	99,95%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	18,02		194,91	1.081,63%	99,95%
6631 Tekuće donacije	18,02		194,91	1.081,63%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	220.398,09	320.000,00	281.532,00	127,74%	87,98%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	220.398,09		281.532,00	127,74%	87,98%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	220.398,09		281.532,00	127,74%	
UKUPNO PRIHODI	358.576,56	481.698,96	436.859,30	121,83%	90,69%

3	Rashodi poslovanja	361.466,04	467.000,00	434.866,56	120,31%	93,12%
31	Rashodi za zaposlene	273.424,77	338.820,00	335.270,53	122,62%	98,95%
311	Plaće (Bruto)	222.665,09		278.963,23	125,28%	99,63%
3111	Plaće za redovan rad	222.665,09		278.963,23	125,28%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	24.193,54		23.003,48	95,08%	96,57%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	24.193,54		23.003,48	95,08%	
313	Doprinosi na plaće	26.566,14		33.303,82	125,36%	95,15%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.566,14		33.303,82	125,36%	
32	Materijalni rashodi	87.358,59	127.430,00	98.887,72	113,20%	77,60%
321	Naknade troškova zaposlenima	14.025,78		15.682,29	111,81%	91,18%
3211	Službena putovanja	119,60		547,31	457,62%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.059,07		10.304,98	93,18%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	494,11		2.563,00	518,71%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	2.353,00		2.267,00	96,35%	
322	Rashodi za materijal i energiju	37.968,16		43.525,04	114,64%	72,42%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.563,23		10.435,83	98,79%	
3222	Materijal i sirovine	24.783,69		25.784,99	104,04%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	727,56		494,27	67,94%	
3225	Sitni inventar i autogume	1.057,52		6.396,85	604,89%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	836,16		413,10	49,40%	
323	Rashodi za usluge	33.419,04		37.217,82	111,37%	81,77%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.071,74		2.068,59	193,01%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.408,25		10.398,74	305,10%	
3234	Komunalne usluge	4.034,76		1.273,98	31,58%	
3235	Zakupnine i najamnine	507,49		433,46	85,41%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.010,28		1.541,98	152,63%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	19.288,84		17.656,56	91,54%	
3238	Računalne usluge	19,92		19,92	100,00%	
3239	Ostale usluge	4.077,76		3.824,59	93,79%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.945,61		2.462,57	126,57%	53,36%
3292	Premije osiguranja	271,04		354,63	130,84%	
3293	Reprezentacija	607,26		955,27	157,31%	
3295	Pristojbe i naknade	19,91		0,00	0,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.047,40		1.152,67	110,05%	
34	Financijski rashodi	682,68	750,00	708,31	103,75%	94,44%
343	Ostali financijski rashodi	682,68		708,31	103,75%	94,44%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	682,68		708,31	103,75%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.939,69	10.000,00	4.055,34	137,95%	40,55%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.939,69	10.000,00	4.055,34	137,95%	40,55%
422	Postrojenja i oprema	2.939,69		4.055,34	137,95%	40,55%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.295,93		0,00	0,00%	
4222	Komunikacijska oprema	355,49		234,10	65,85%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.288,27		3.821,24	296,62%	
UKUPNO RASHODI		364.405,73	477.000,00	438.921,90	120,45%	92,02%

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
01 Opći prihodi i primici	220.398,09	235.203,96	189.060,00	85,78%	80,38%
011 Opći prihodi i primici	220.398,09	235.203,96	189.060,00	85,78%	80,38%
04 Prihodi za posebne namjene	137.613,25	160.000,00	152.416,79	110,76%	95,26%
043 Ostali prihodi za posebne namjene	137.613,25	160.000,00	152.416,79	110,76%	95,26%
05 Pomoći	547,20	86.300,00	95.187,60	17.395,39%	110,30%
052 Ostale pomoći	547,20	86.300,00	95.187,60	17.395,39%	110,30%
06 Donacije	18,02	195,00	194,91	1.081,63%	99,95%
061 Donacije	18,02	195,00	194,91	1.081,63%	99,95%
UKUPNO PRIHODI	358.576,56	481.698,96	436.859,30	121,83%	90,69%
01 Opći prihodi i primici	224.064,66	235.203,96	192.214,59	85,79%	81,72%
011 Opći prihodi i primici	224.064,66	235.203,96	192.214,59	85,79%	81,72%
04 Prihodi za posebne namjene	139.775,85	155.301,04	151.324,80	108,26%	97,44%
043 Ostali prihodi za posebne namjene	139.775,85	155.301,04	151.324,80	108,26%	97,44%
05 Pomoći	547,20	86.300,00	95.187,60	17.395,39%	110,30%
052 Ostale pomoći	547,20	86.300,00	95.187,60	17.395,39%	110,30%
06 Donacije	18,02	195,00	194,91	1.081,63%	99,95%
061 Donacije	18,02	195,00	194,91	1.081,63%	99,95%
UKUPNO RASHODI	364.405,73	477.000,00	438.921,90	120,45%	92,02%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	2	3	4		6=4/3*100
09 Obrazovanje	364.405,73	477.000,00	438.921,90	120,45%	92,02%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	364.405,73	477.000,00	438.921,90	120,45%	92,02%
UKUPNO RASHODI	364.405,73	477.000,00	438.921,90	120,45%	92,02%

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025. 3	INDEKS 4=3/2*100
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA	477.000,00	438.921,90	92,02%
GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ	477.000,00	438.921,90	92,02%

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS 4=3/2*100
	REBALANS 2025. 2	1.-12.2025. 3	
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA	477.000,00	438.921,90	92,02%
GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ	477.000,00	438.921,90	92,02%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	235.203,96	192.214,59	81,72%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	155.301,04	151.324,80	97,44%
52 Ostale pomoći	86.300,00	95.187,60	110,30%
61 Donacije	195,00	194,91	99,95%
00101 PREDŠKOLSI ODGOJ	477.000,00	438.921,90	92,02%
PROGRAM 1001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića	477.000,00	438.921,90	92,02%
A100101 Rashodi za zaposlene	338.820,00	335.270,53	98,95%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	235.200,00	192.210,63	81,72%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	23.820,00	48.488,06	203,56%
52 Ostale pomoći	79.800,00	94.571,84	118,51%
3 Rashodi poslovanja	338.820,00	335.270,53	98,95%
31 Rashodi za zaposlene	338.820,00	335.270,53	98,95%
311 Plaće (Bruto)		278.963,23	
3111 Plaće za redovan rad		278.963,23	
312 Ostali rashodi za zaposlene		23.003,48	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		23.003,48	
313 Doprinosi na plaće		33.303,82	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		33.303,82	
A100102 Materijalni finansijski rashodi	138.180,00	103.651,37	75,01%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	3,96	3,96	100,00%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	131.481,04	102.836,74	78,21%
52 Ostale pomoći	6.500,00	615,76	9,47%
61 Donacije	195,00	194,91	99,95%
3 Rashodi poslovanja	128.180,00	99.596,03	77,70%
32 Materijalni rashodi	127.430,00	98.887,72	77,60%

321	Naknade troškova zaposlenima		15.682,29	
3211	Službena putovanja		547,31	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		10.304,98	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.563,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		2.267,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		43.525,04	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		10.435,83	
3222	Materijal i sirovine		25.784,99	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		494,27	
3225	Sitni inventar i autogume		6.396,85	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		413,10	
323	Rashodi za usluge		37.217,82	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		2.068,59	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		10.398,74	
3234	Komunalne usluge		1.273,98	
3235	Zakupnine i najamnine		433,46	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.541,98	
3237	Intelektualne i osobne usluge		17.656,56	
3238	Računalne usluge		19,92	
3239	Ostale usluge		3.824,59	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.462,57	
3292	Premije osiguranja		354,63	
3293	Reprezentacija		955,27	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.152,67	
34	Financijski rashodi	750,00	708,31	94,44%
343	Ostali financijski rashodi		708,31	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		708,31	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	4.055,34	40,55%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	4.055,34	40,55%
422	Postrojenja i oprema		4.055,34	
4222	Komunikacijska oprema		234,10	
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.821,24	
Ukupno rashodi i izdaci		477.000,00	438.921,90	92,02%

Članak 2.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2025. godinu objavit će se na službenoj stranici Dječjeg vrtića Pčelica Bisag.

Predsjednik Upravnog vijeća
Marko Futač