

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ("Službeni glasnik Općine Čepin", broj 13./22. i broj 23./22.), članka 86. Zakon broj 144/21) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne Novine", vrtića Zvončić Čepin na svojoj 68. sjednici održanoj dana 31. ožujka, na prijedlog voditelja računovodstva i ravnateljice, donijelo je

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Članak 1.

I.OPĆI DIO

NAVEŠTENI PRIHODI I RASHODI	Račun / opis		Izvršenje 2024. Izvorni plan 2025.		Izvršenje 2025.		Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5	6	7	8
6 Prihodi poslovanja	789.965,25	900.575,00	940.360,02	119,04%	104,42%			
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00					
UKUPNI PRIHODI	789.965,25	900.575,00	940.360,02	119,04%	104,42%			
3 Rashodi poslovanja	736.401,57	851.330,00	917.577,49	124,60%	107,78%			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.589,40	49.245,00	74.668,22	147,60%	151,63%			
UKUPNI RASHODI	786.990,97	900.575,00	992.245,71	126,08%	110,18%			
VIŠAK / MANJAK	2.974,28	1.339,54	-51.885,69	-1744,48%	0,00%			
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA								
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00					
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00					
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%			
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(H) GODINA								
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(H) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%			
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA								
REZULTAT GODINE	2.974,28	1.339,54	-51.885,69	-1744,48%	0,00%			

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Članak 2.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2024.	zvorni plan 2024	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
RAČUN PRIHODA I RASHODA	789.965,25	900.575,00	940.360,02	119,04%	104,42%
6 Prihodi poslovanja	2.588,60	3.030,00	2.016,00	77,88%	66,53%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.588,60		2.016,00	77,88%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.588,60		2.016,00	77,88%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	89,73	5,00	5,43	6,05%	108,60%
64 Prihodi od imovine	89,73		5,43	6,05%	
641 Prihodi od financijske imovine	89,73		5,43	6,05%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6,39		5,43	84,98%	
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	83,34			0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	224.332,42	247.400,00	243.413,92	108,51%	98,39%
652 Prihodi po posebnim propisima	224.332,42		243.413,92	108,51%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	239,04	100,00		0,00%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	239,04			0,00%	
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	239,04			0,00%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	239,04			0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	562.715,46	650.040,00	692.924,67	123,14%	106,60%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	562.715,46		692.924,67	123,14%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	562.715,46	0,00	2.000,00	0,00%	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi			2.000,00	0,00%	
683 Ostali prihodi			2.000,00	0,00%	
6831 Ostali prihodi			2.000,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	736.401,57	851.330,00	917.577,49	124,60%	107,78%
31 Rashodi za zaposlene	526.596,40	605.900,00	673.197,82	127,84%	111,11%
311 Plaće (Bruto)	448.466,30		561.370,17	125,18%	
3111 Plaće za redovan rad	448.466,30		561.370,17	125,18%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	25.352,04		37.843,20	149,27%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	25.352,04		37.843,20	149,27%	
313 Doprinosi na plaće	52.778,06		73.984,45	140,18%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	52.778,06		73.984,45	140,18%	
32 Materijalni rashodi	208.207,36	243.830,00	242.970,78	116,70%	99,65%
321 Naknade troškova zaposlenima	38.226,97		48.103,37	125,84%	
3211 Službena putovanja	3.724,93		4.804,05	128,97%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	29.109,92		40.699,56	139,81%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.078,62		2.599,76	51,19%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	313,50		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	129.640,44		152.532,83	117,66%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	15.889,97		13.909,27	87,53%	
3222 Materijal i sirovine	95.736,02		117.330,02	122,56%	
3223 Energija	14.558,66		7.622,39	52,36%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	262,62		1.963,68	747,73%	
3225 Sitni inventar i autogume	1.770,39		10.809,32	610,56%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.422,78		898,15	63,13%	
323 Rashodi za usluge	26.655,15		29.295,84	109,91%	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.912,88		3.217,02	168,18%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.539,30		3.634,85	143,14%	
3234 Komunalne usluge	10.473,06		10.327,44	98,61%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.501,97		3.007,61	200,24%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.778,65		1.582,66	88,98%	
3238 Računalne usluge	1.923,63		921,44	47,90%	
3239 Ostale usluge	6.525,66		6.604,82	101,21%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.684,80		13.038,74	95,28%	
3291 Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	7.621,50		7.546,79	99,02%	
3292 Premije osiguranja	3.644,05		4.660,65	127,90%	
3293 Reprezentacija	1.999,05		272,00	13,61%	
3295 Pristojbe i naknade	34,40		490,30	1425,29%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	385,80		69,00	17,88%	
34 Financijski rashodi	1.597,81	1.600,00	1.408,89	88,18%	88,06%
343 Ostali financijski rashodi	1.597,81		1.408,89	88,18%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.597,60		1.408,89	88,19%	
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,21		0,00	0,00%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.589,40	49.245,00	74.668,22	147,60%	151,63%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	50.589,40	49.245,00	74.668,22	147,60%	151,63%
422 Postrojenja i oprema	5.697,40		74.668,22	1310,57%	
4221 Uredska oprema i namještaj	3.147,50		74.292,13	2360,35%	
4222 Komunikacijska oprema	439,06		328,09	74,73%	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	170,99		48,00	28,07%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.939,85			0,00%	
423 Prijevozna sredstva	44.892,00			0,00%	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	44.892,00			0,00%	

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2024.		Izvršenje 2025.		Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4		
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIJANJA	789.965,25	900.575,00	940.360,02	119,04%	104,42%	
SVEUKUPNI PRIHODI						
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	562.715,46	650.040,00	692.924,67	123,14%	106,60%	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	562.715,46	650.040,00	692.924,67	123,14%	106,60%	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	542,86	5,00	5,43	1,00%	108,60%	
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV	542,86	5,00	5,43	1,00%	108,60%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	224.118,33	247.400,00	245.413,92	109,50%	99,20%	
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	224.118,33	247.400,00	243.413,92	108,61%	98,39%	
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	2.000,00	0,00%	0,00%	
Izvor 5. Pomoći	2.588,60	3.030,00	2.016,00	77,88%	66,53%	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na	2.588,60	3.030,00	2.016,00	77,88%	66,53%	
Izvor 6. DONACIJE	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%	
Izvor 6.3. Donacije DV	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%	
SVEUKUPNI RASHODI	786.990,97	900.575,00	992.245,71	126,08%	110,18%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	569.114,76	650.040,00	726.364,07	127,63%	111,74%	
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	569.114,76	650.040,00	726.364,07	127,63%	111,74%	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	185,33	5,00	0,00	0,00%	0,00%	
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV	185,33	5,00	0,00	0,00%	0,00%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	215.709,68	247.400,00	263.257,98	122,04%	106,41%	
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	215.709,68	247.400,00	261.257,98	121,12%	105,60%	
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	2.000,00	0,00%	0,00%	
Izvor 5. Pomoći	1.981,20	3.030,00	2.623,66	132,43%	86,59%	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na	1.981,20	3.030,00	2.623,66	132,43%	86,59%	
Izvor 6. DONACIJE	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%	
Izvor 6.3. Donacije DV	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%	

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

I.OPĆI DIO

Račun/Opis	Izvršenje 2024			Izvršenje 2025	
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	786.990,97	900.575,00	992.245,71	126,08%	110,18%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	786.990,97	900.575,00	992.245,71	126,08%	110,18%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	786.990,97	900.575,00	992.245,71	126,08%	110,18%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

I. OPĆI DIO

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
KORISTENE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	1,00%

Račun financiranja prema izvorima
Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2024.		Izvorni plan 2025.		Izvršenje 2025.		Indeks	
	1	2	3	4	5	3/1	3/2	
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA								
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		
8. NAMJENSKI PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

Organizacijska klasifikacija	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
Izvori		1	2	3
Projekt/Aktivnost				
OSTALNE RASHODE I IZDATAKE				
RAZDJELOVA 003 UPRAVNI ODJEL ZA UPRAVNO-PRAVNE POSLOVE, DRUŠTVENE DJEL.		900.575,00	992.245,71	110,18%
GLAVA 00304 PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN		900.575,00	992.245,71	110,18%
PROR. KORISNIK 52504 DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN		900.575,00	992.245,71	110,18%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		650.040,00	726.364,07	111,74%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		650.040,00	726.364,07	111,74%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		5,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV		5,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		247.400,00	263.257,98	106,41%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		247.400,00	261.257,98	105,60%
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	2.000,00	
Izvor 5. Pomoći		3.030,00	2.623,66	86,59%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na		3.030,00	2.623,66	86,59%
Izvor 6. DONACIJE		100,00	0,00	0,00%
Izvor 6.3. Donacije DV		100,00	0,00	0,00%
3006 Program: PREDSKOLSKI ODGOJ		900.575,00	992.245,71	110,18%
A3006S2 Aktivnost: Dječji vrtić Zvončić Čepin		900.575,00	992.245,71	110,18%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		650.040,00	726.364,07	111,74%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		650.040,00	726.364,07	111,74%
31 Rashodi za zaposlene		605.900,00	673.197,82	111,11%
3111 Plaće za redovan rad			561.370,17	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			37.843,20	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			73.984,45	
32 Materijalni rashodi		44.140,00	53.166,25	120,45%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			40.699,56	
3237 Intelektualne i osobne usluge			1.582,66	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			7.546,79	
3292 Premije osiguranja			3.337,24	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		5,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV		5,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		5,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		247.400,00	263.257,98	106,41%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		247.400,00	261.257,98	105,60%
32 Materijalni rashodi		196.555,00	185.180,87	94,21%
3211 Službena putovanja			4.804,05	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			2.599,76	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			9.285,61	
3222 Materijal i sirovine			117.330,02	
3223 Energija			7.622,39	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.963,68	
3225 Stoli inventar i autogume			10.809,32	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			898,15	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			3.217,02	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.634,85	
3234 Komunalne usluge			10.327,44	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge			3.007,61	
3238 Računalne usluge			921,44	
3239 Ostale usluge			6.604,82	
3292 Premije osiguranja			1.323,41	
3293 Reprerentacija			272,00	
3295 Pristojbe i naknade			490,30	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			69,00	
34 Financijski rashodi		1.600,00	1.408,89	88,06%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			1.408,89	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		49.245,00	74.668,22	151,63%
4221 Uredska oprema i namještaj			74.292,13	
4222 Komunikacijska oprema			328,09	
4223 Oprema za održavanje i zaštitu			48,00	
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene		0,00	2.000,00	
32 Materijalni rashodi		0,00	2.000,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.000,00	
Izvor 5. Pomoći		3.030,00	2.623,66	86,59%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na		3.030,00	2.623,66	86,59%
32 Materijalni rashodi		3.030,00	2.623,66	86,59%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.623,66	
Izvor 6. DONACIJE		100,00	0,00	0,00%
Izvor 6.3. Donacije DV		100,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		100,00	0,00	0,00%

Članak 4.

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin je i Obrazloženje izvršenja Financijskog plana koji će se objaviti na web stranici Dječjeg vrtića Zvončić Čepin i oglasnoj ploči.

KLASA: 400-04/26-01/03
URBROJ: 2158-12-1-04-26-1
Čepin, 31. ožujka 2026.

Predsjednica Upravnog vijeća
Dječjeg vrtića Zvončić Čepin
Marica Beraković, dipl.iur.

