

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ("Službeni glasnik Općine Čepin", broj 13./22. i broj 23./22.), članka 86. Zakon o proračunu ("Narodne Novine", broj 144/21) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne Novine", broj 85/23), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zvončić Čepin na svojoj 58. sjednici održanoj dana 28. srpnja 2025., na prijedlog voditelja računovodstva i ravnateljice, donijelo je

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Članak 1.

I. OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2024.		Izvorni plan 2025.		Izvršenje 2025.		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA										
6 Prihodi poslovanja	379.808,29	839.500,00	349.273,93	91,96%	41,60%					
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00							
UKUPNI PRIHODI	379.808,29	839.500,00	349.273,93	91,96%	41,60%					
3 Rashodi poslovanja	358.929,23	791.000,00	359.011,00	100,02%	45,39%					
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	710,99	48.500,00	48,00	6,75%	0,10%					
UKUPNI RASHODI	359.640,22	839.500,00	359.059,00	99,84%	42,77%					
VIŠAK / MANJAK	20.168,07	0,00	-9.785,07	-48,52%	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							
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%					
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	1.339,54	0,00							
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORISTENO U PRETHODNIM GODINAMA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%					
REZULTAT GODINE	20.168,07	0,00	-9.785,07	-48,52%	0,00%					

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Članak 2.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2024.					Izvršenje 2025.		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA											
6 Prihodi poslovanja	379.808,29	839.500,00	349.273,93					91,96%		41,60%	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna											
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	990,60	4.000,00						0,00%			
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	990,60							0,00%			
64 Prihodi od imovine	990,60							0,00%			
641 Prihodi od financijske imovine	2,71	5,00	2,59					95,57%		51,80%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	2,71		2,59					95,57%			
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2,71		2,59					95,57%			
652 Prihodi po posebnim propisima											
6526 Ostali nespomenuti prihodi	116.426,96	235.000,00	117.414,89					100,85%		49,96%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	116.426,96		117.414,89					100,85%			
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	239,04	495,00						0,00%			
6615 Prihodi od pruženih usluga	239,04							0,00%			
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	239,04							0,00%			
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	262.148,98	600.000,00	229.856,45					87,68%		38,31%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	262.148,98		229.856,45					87,68%			
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	262.148,98		229.856,45					87,68%			
683 Ostali prihodi		0,00	2.000,00					0,00%			
6831 Ostali prihodi			2.000,00					0,00%			
3 Rashodi poslovanja	358.929,23	791.000,00	359.011,00					100,02%		45,39%	

31 Rashodi za zaposlene				
311 Plaće (Bruto)	251.989,50	553.500,00	258.786,09	102,70%
3111 Plaće za redovan rad	221.502,75		226.301,30	102,17%
312 Ostali rashodi za zaposlene	221.502,75		226.301,30	102,17%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	5.382,04		4.043,20	75,12%
313 Doprinosi na plaće	5.382,04		4.043,20	75,12%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	25.104,71		28.441,59	113,29%
32 Materijalni rashodi	25.104,71		28.441,59	113,29%
321 Naknade troškova zaposlenima	106.371,24	235.900,00	99.496,23	93,54%
3211 Službena putovanja	16.284,58		20.942,61	128,60%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	321,32		3.521,19	1095,85%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	13.451,24		15.297,42	113,72%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	2.354,52		2.124,00	90,21%
322 Rashodi za materijal i energiju	157,50			0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	73.985,69		63.473,66	85,79%
3222 Materijal i sirovine	6.469,22		5.532,77	85,52%
3223 Energija	55.946,87		51.523,68	92,09%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	9.883,09		5.577,50	56,43%
3225 Sitni inventar i autogume	45,00		90,00	200,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.529,51		600,76	39,28%
323 Rashodi za usluge	112,00		148,95	132,99%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	11.270,39		10.644,93	94,45%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	855,60		2.134,86	249,52%
3234 Komunalne usluge	1.899,75		1.776,67	93,52%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	4.766,52		2.476,67	51,96%
3237 Intelektualne i osobne usluge	792,88		993,90	125,35%
3238 Računalne usluge	375,19		1.582,66	421,83%
3239 Ostale usluge	1.264,56		427,00	33,77%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.315,89		1.253,17	95,23%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	4.830,58		4.435,03	91,81%
3293 Reprerzentacija	3.963,18		3.880,73	97,92%
3295 Pristojbe i naknade	827,40		272,00	32,87%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	40,00		213,30	0,00%
			69,00	172,50%

46,75%

42,18%

34 Financijski rashodi				
343 Ostali financijski rashodi	568,49	1.600,00	728,68	128,18%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	568,49		728,68	128,18%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	568,49		728,68	128,18%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	710,99	48.500,00	48,00	6,75%
422 Postrojenja i oprema	710,99	48.500,00	48,00	6,75%
4221 Uredska oprema i namještaj	710,99		48,00	6,75%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	540,00		48,00	0,00%
	170,99		48,00	28,07%
				45,54%
				0,10%
				0,10%

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

IOPĆIDIO

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
SVEUKUPNI PRIHODI	1	2	3	4	5
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	379.808,29	839.500,00	349.273,93	91,96%	41,60%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	262.148,98	600.000,00	229.856,45	87,68%	38,31%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	262.148,98	600.000,00	229.856,45	87,68%	38,31%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV	519,27	5,00	2,59	0,50%	51,80%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	519,27	5,00	2,59	0,50%	51,80%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	116.149,44	235.000,00	119.414,89	102,81%	50,81%
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene	116.149,44	235.000,00	117.414,89	101,09%	49,96%
Izvor 5. Pomoći		0,00	2.000,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	990,60	4.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE	990,60	4.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.3. Donacije DV		495,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI		495,00		0,00%	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	359.640,22	839.500,00	359.059,00	99,84%	42,77%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	270.804,95	600.000,00	279.546,90	103,23%	46,59%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	270.804,95	600.000,00	279.546,90	103,23%	46,59%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV		5,00		0,00%	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		5,00		0,00%	0,00%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	87.844,67	235.000,00	78.904,70	89,82%	33,58%
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene	87.844,67	235.000,00	76.904,70	87,55%	32,73%
Izvor 5. Pomoći		0,00	2.000,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	990,60	4.000,00	607,40	61,32%	15,19%
Izvor 6. DONACIJE	990,60	4.000,00	607,40	61,32%	15,19%
Izvor 6.3. Donacije DV		495,00		0,00%	0,00%
		495,00		0,00%	0,00%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

I.OPĆIDIO

Račun/Opis	Izvršenje 2024 1	Izvorni plan 2025 2	Izvršenje 2025 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI					
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	359.640,22	839.500,00	359.059,00	99,84%	42,77%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	359.640,22	839.500,00	359.059,00	99,84%	42,77%
	359.640,22	839.500,00	359.059,00	99,84%	42,77%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
NETO FINANCIRANJE	1	2	3	4	5
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%
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Račun financiranja prema izvorima
 Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO

Račun / opis	B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA				
	KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA				
	Lzvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Lzvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
8. NAMJENSKI PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

Organizacijska klasifikacija	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025 1	Izvršenje 2025 2	Indeks 2/1 3
Projekti/Aktivnost				
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		839.500,00	359.059,00	42,77%
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA UPRAVNO-PRAVNE POSLOVE, DRUŠTVENE DJELATNOSTI I SOCIJALNU SKRB				
GLAVA 00304 PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆI ZVONČIĆ ČEPIN				
3006 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ		839.500,00	359.059,00	42,77%
A300652 Aktivnost: Dječji vrtić Zvončić Čepin		500,00	213,30	42,66%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		500,00	213,30	42,66%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		500,00	213,30	42,66%
32 Materijalni rashodi		500,00	213,30	42,66%
3295 Pristojbe i naknade		500,00	213,30	42,66%
PROR. KORISNIK 52508 DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN				
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		839.000,00	358.845,70	42,77%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		600.000,00	279.546,90	46,59%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		600.000,00	279.546,90	46,59%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV		5,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		5,00	0,00	0,00%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		234.500,00	78.691,40	33,56%
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene		234.500,00	76.691,40	32,70%
Izvor 5. Pomoći		0,00	2.000,00	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		4.000,00	607,40	15,19%
Izvor 6. DONACIJE		4.000,00	607,40	15,19%
		495,00	0,00	0,00%

Izvor 6.3. Donacije DV			
3006	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ	495,00	0,00
A300652	Aktivnost: Dječji vrtić Zvončić Čepin	839.000,00	358.845,70
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			
31	Rashodi za zaposlene	600.000,00	279.546,90
3111	Plaće za redovan rad	600.000,00	279.546,90
3121	Ostali rashodi za zaposlene	553.500,00	258.786,09
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		226.301,30
32	Materijalni rashodi		4.043,20
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	46.500,00	28.441,59
3237	Intelektualne i osobne usluge		20.760,81
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		15.297,42
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI			
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV			
32	Materijalni rashodi	5,00	0,00
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA			
32	Materijalni rashodi	234.500,00	78.691,40
3211	Službena putovanja	234.500,00	76.691,40
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	184.400,00	75.914,72
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.521,19
3222	Materijal i sirovine		2.124,00
3223	Energija		2.925,37
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		51.523,68
3225	Stalni inventar i autogume		5.577,50
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		90,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		600,76
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		148,95
3234	Komunalne usluge		2.134,86
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.776,67
3238	Računalne usluge		2.476,67
3239	Ostale usluge		993,90
			427,00
			1.253,17

3293	Reprezentacija			272,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			69,00	
34	Financijski rashodi	1.600,00		728,68	45,54%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			728,68	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	48.500,00		48,00	0,10%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			48,00	
Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene					
32	Materijalni rashodi	0,00		2.000,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		2.000,00	
Izvor 5. Pomoći					
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan					
32	Materijalni rashodi	4.000,00		607,40	15,19%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00		607,40	15,19%
Izvor 6. DONACIJE					
Izvor 6.3. Donacije DV					
32	Materijalni rashodi	495,00		0,00	0,00%
		495,00		0,00	0,00%
		495,00		0,00	0,00%

Članak 4.

Sastavni dio Polugodišnjeg 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: 400-04/25-01/06
 URBROJ: 2158-12-1-04-25-1
 Čepin, 28. srpnja 2025. godine

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



Obrazloženje uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025. godine

Dječji vrtić Zvončić Čepin ustanova je koja je osnovana 19.7.2022. godine. Osnivač ustanove je Općina Čepin. Odgojno obrazovni rad započinje s 1. rujnom 2022. godine.

Financijski plan Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu donijelo je Upravno vijeće s danom 19. studenog 2024. godine uz prethodnu suglasnost Osnivača („Službeni glasnik“ br. 22/24 od 8. studenog 2024). Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za razdoblje 01.01.-30.06.2025. godine sastavljen je prema Zakonu o proračunu („Narodne Novine“, broj 144/2021) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne Novine“, broj 85/2023).

SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin za razdoblje 01.01.-30.06.2025. godine čine:

I. Opći dio financijskog plana koji čine Račun prihoda i rashoda, Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji, Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja, Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te Račun financiranja prema izvorima s Obrazloženjima po pojedinim stavkama.

II. Posebni dio Financijskog plana iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije s Obrazloženjima po pojedinim stavkama.

III. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

I. Opći dio financijskog plana

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Dječji vrtić Zvončić Čepin za izvještajno razdoblje ostvario je ukupne prihode u iznosu od 349.273,93 EUR što iznosi 41,60% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu, a odnosi se na:

6413 Prihodi od kamata na depozite po viđenju	2,59 EUR
6526 Prihodi po posebnim propisima- sufinanciranje cijene roditelja	117.414,89 EUR
6631 Tekuće donacije	0,00 EUR
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna- Proračuna Općine Čepin	229.856,45 EUR
6831 Ostali prihodi – osvojena nagrada na nagradnom natječaju	2.000,00 EUR.

Ukupni rashodi iznosili su 359.059,00 EUR, što iznosi 45,39 % planiranih rashoda za 2025. godinu. Rashodi poslovanja za izvještajno razdoblje ostvareni su u iznosu od 359.011,00 EUR, što iznosi 46,75 % u odnosu na Financijski plan, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su 48,00 EUR, što je 0,10 % u odnosu na planirane veličine. Značajno odstupanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine od planiranih veličina ostvareno je zbog procesa javne nabave u tijeku za namještaj koji će se realizirati u drugoj polovici 2025.godine. Rashodi po vrstama su iznosili:

31 Rashodi za zaposlene	258.786,09 EUR
32 Materijalni rashodi	99.496,23 EUR
34 Financijski rashodi	728,68 EUR
42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	48,00 EUR.

B.RAČUN FINANCIRANJA

Dječji vrtić Zvončić Čepin se nije zaduživao tijekom razdoblja 01.01.-30.06.2025. godine te su stoga Izvještaji prazni, tj. stavke unutar Izvještaja iznose 0,00 EUR.

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Prema izvorima financiranja, Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvario je 229.856,45 EUR prihoda što je 38,31% u odnosu na Financijski plan za 2025. godinu iz izvora 1. Opći prihodi i primici, 119.414,89 EUR prihoda iz izvora 4. Prihodi za posebne namjene što iznosi 50,81% planiranog, 0,00 EUR prihoda iz izvora 5. Pomoći što iznosi 0,00% planiranih 4.000,00 EUR i 0,00 EUR prihoda iz izvora 6. Donacije što iznosi 0,00% od planiranih 495,00 EUR.

Na rashodovnoj strani, 279.546,90 EUR rashoda ostvareno je iz izvora 1. Opći prihodi i primici što iznosi 46,59 % planiranog, 0,00 EUR rashoda iz izvora 3. Vlastiti prihodi od planiranih 5,00 EUR, 78.904,70 EUR iz izvora 4. Prihodi za posebne namjene što iznosi 33,58% planiranog, 607,40 EUR rashoda iz izvora 5. Pomoći što iznosi 15,19% planiranog.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prema funkcijskoj klasifikaciji, u razredu 09 Obrazovanje, tj. skupini 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje ostvareni su rashodi u iznosu 359.059,00 EUR što ukupno iznosi 42,77% planiranih rashoda u 2025.g.

II. Posebni dio Financijskog plana

Po organizacijskoj klasifikaciji na razdjelu 003 Upravni odjel za upravno-pravne poslove, društvene djelatnosti i socijalnu skrb, glavi 00304 Proračunski korisnik Dječji vrtić Zvončić Čepin ostvareno je 42,77 % rashoda u odnosu na planiranu veličinu 839.500,00 EUR, što je iznosilo 359.059,00 EUR.

Po programskoj klasifikaciji ostvareno je na programu 3006 Predškolski odgoj iz izvora 4.4. Prihodi za sufinanciranje dječjeg vrtića 213,30 EUR što iznosi 42,66% od planiranih 500,00 EUR. Navedena stavka je greškom planirana do razine bez peteroznamenaste oznake Proračunskog korisnika i ispravit će se na prvom rebalansu.

Po programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije ostvareno je na programu 3006 Predškolski odgoj / aktivnosti A300652 Dječji vrtić Zvončić Čepin:

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

31 Rashodi za zaposlene - ostvarenje je na razini 46,75% planiranih 553.500,00 EUR i iznosi 258.786,09 EUR.

32 Materijalni rashodi - ostvarenje je 44,65% od planiranih 46.500,00 EUR i iznosi 20.761,81 EUR. Najveći dio od 15.297,42 EUR odnosi se na Naknade za prijevoz za djelatnike.

Izvor 3.4. Vlastiti prihodi

32 Materijalni rashodi - ostvarenje je 0,00% od planiranih 5,00 EUR.

Izvor 4.4. Prihodi za sufinanciranje dječjeg vrtića

32 Materijalni rashodi - ostvareno je 41,17% od planiranih 184.400,00 EUR i iznosi 75.914,72 EUR. Najveći dio utrošio se na namirnice. Iznos rashoda za namirnice iznosi 51.523,68 EUR.

34 Financijski rashodi – ostvareno je 45,54% od planiranih 1.600,00 EUR i iznosi 728,68 EUR.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – ostvareno je 0,00% od planiranih 48.500,00 EUR i iznose 48,00 EUR. Najveći dio rashoda ostvarit će se u drugoj polovici godine, a za opremanje obnovljenog objekta.

Izvor 4.6. Ostali prihodi za posebne namjene

32 Materijalni rashodi – ostvareno je 2.000,00 EUR a sama stavka nije ni planirana u Financijskom planu za 2025. godinu. Razlog tomu je što su se za navedeno sredstva ostvarila na nagradnom natječaju koji nismo mogli predvidjeti pa ćemo navedeno planirati na prvim Izmjenama i dopunama Financijskog plana.

Izvor 5.54. Pomoći iz državnog proračuna za DV

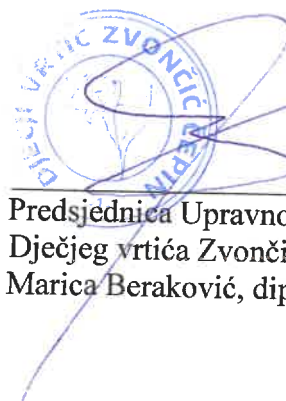
32 Materijalni rashodi - ostvareno je ukupnih 607,40 EUR, tj. 15,19% od planiranih 4.000,00 EUR odobrenih sredstava za sufinanciranje predškolskog programa i programa za djecu s posebnim potrebama. Cjelokupan iznos je utrošen na uredski materijal i ostale materijalne rashode kako bi se podigao nivo kvalitete usluge vrtića. Navedena sredstva su višak iz prethodnog razdoblja koja su stigla u par zadnjih dana 2024. godine te ih do kraja iste godine nismo stigli potrošiti.

U posebnom dijelu Financijskog plana za 2025.g. postavljeni su ciljevi: Koordiniranim djelovanjem zaposlenika u suradnji s roditeljima provoditi odgojno-obrazovni program. Stvaranjem materijalnih uvjeta, stručnim i organizacijskim radom unapređivati rad ustanove, stjecanje saznanja za cjeloživotno učenje. Kao pokazatelje uspješnosti navedeni su osobni i profesionalni razvoj odgojitelja, ulaganje u opremu i didaktiku, stvaranje uvjeta za kvalitetno življenje i učenje djece u vrtiću. Da bismo potvrdili uspješnost, izdvojili bismo činjenicu da je za stručno usavršavanje zaposlenih do 30.06.2025. godine izdvojeno 2.124,00 EUR i za didaktiku/ostali materijal za redovno poslovanje 2.107,86 EUR. Svime navedenim, podigla se kvaliteta usluge vrtića te materijalni uvjeti u kojima odgojitelji kvalitetnije provode odgojno-obrazovne programe, a djeca imaju priliku kvalitetnije prolaziti odgojno-obrazovne procese.

III. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Iz izvještajnog razdoblja vidljivo je da su ukupni rashodi veći u odnosu na prihode za 9.785,07 EUR, tj. rezultat razdoblja 01.01.-30.06.2025. je manjak prihoda u spomenutom iznosu. S obzirom da je preneseni višak prihoda prethodne godine 1.339,54 EUR, ukupan rezultat je manjak prihoda u iznosu 8.445,53 EUR.

Čepin, 28. srpnja 2025. godine



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