

Na temelju Članka 81. Zakona o proračunu ("Narodne novine broj 144/2021.") i Članka 56. Statuta dječjeg vrtića Kockavica (KLASA:012/03/18-01-1, URBROJ:2109-85-18-3 od 28.09.2018.g.), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Kockavica na 3. sjednici održanoj dana 26.03.2026.g., donijelo je

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA DJEČJEG VRTIĆA KOCKAVICA SVETA MARIJA ZA 2025.G.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Kockavica Sveta Marija za razdoblje 01.01.2025. - 31.12.2025.g. sadrži:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	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	233.694,54		351.733,72		303.051,02		129,68%	86,16%
6 Prihodi poslovanja	233.694,54		351.733,72		303.051,02		129,68%	86,16%
RASHODI UKUPNO	207.599,30		396.370,00		366.822,05		176,70%	92,55%
3 Rashodi poslovanja	206.912,60		393.970,00		364.684,55		176,25%	92,57%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	686,70		2.400,00		2.137,50		311,27%	89,06%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	26.095,24		-44.636,28		-63.771,03		-244,38%	142,87%
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00		44.636,28		44.636,28		0,00%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	26.095,24		0,00		-19.134,75		-73,33%	0,00%

Članak 2.

Članak 2.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja te rashodi po funkcijskoj klasifikaciji utvrđeni su kako slijedi za razdoblje 01.01.2025. - 31.12.2025.g.:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	
		1.-12.2024.	2	REBALANS 2025.	3	1.-12.2025.	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	Prihodi poslovanja	233.694,54		351.733,72		303.051,02		129,68%	86,16%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	374,40		1.500,00		1.145,20		305,88%	76,35%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	374,40				1.145,20		305,88%	76,35%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	374,40				1.145,20		305,88%	
64	Prihodi od imovine	14,71		20,00		11,44		77,77%	57,20%
641	Prihodi od finansijske imovine	14,71				11,44		77,77%	57,20%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	14,71				11,44		77,77%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	75.362,09		107.000,00		106.815,48		141,74%	99,83%
652	Prihodi po posebnim propisima	75.362,09				106.815,48		141,74%	99,83%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	75.362,09				106.815,48		141,74%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	303,34		850,00		238,90		78,76%	28,11%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	143,34				238,90		166,67%	95,56%
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00				238,90		-	
6616		143,34				0,00		0,00%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	160,00				0,00		0,00%	0,00%
6631	Tekuće donacije	160,00				0,00		0,00%	
67	Prihodi iz proračuna	157.640,00		242.363,72		194.840,00		123,60%	80,39%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	157.640,00				194.840,00		123,60%	80,39%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	157.640,00				194.840,00		123,60%	
UKUPNO PRIHODI		233.694,54		351.733,72		303.051,02		129,68%	86,16%

3	Rashodi poslovanja	206.912,60	393.970,00	364.684,55	176,25%	92,57%
31	Rashodi za zaposlene	167.151,49	310.000,00	288.554,46	172,63%	93,08%
311	Plaće (Bruto)	138.425,21		239.431,39	172,97%	92,09%
3111	Plaće za redovan rad	138.425,21		239.431,39	172,97%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.886,12		9.671,00	164,30%	96,71%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.886,12		9.671,00	164,30%	
313	Doprinosi na plaće	22.840,16		39.452,07	172,73%	98,63%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	22.840,16		39.452,07	172,73%	
32	Materijalni rashodi	39.139,25	83.170,00	75.312,11	192,42%	90,55%
321	Naknade troškova zaposlenima	6.168,56		8.696,06	140,97%	88,74%
3211	Službena putovanja	414,60		187,20	45,15%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.926,96		6.953,96	141,14%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	502,00		858,90	171,10%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	325,00		696,00	214,15%	
322	Rashodi za materijal i energiju	24.823,61		43.828,24	176,56%	87,48%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.095,66		9.611,98	157,69%	
3222	Materijal i sirovine	16.412,49		25.004,57	152,35%	
3223	Energija	1.651,51		6.760,97	409,38%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	143,05		607,50	424,68%	
3225	Sitni inventar i autogume	520,90		1.578,72	303,08%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		264,50	-	
323	Rashodi za usluge	6.162,92		19.309,74	313,32%	92,44%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	786,20		796,73	101,34%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	185,18		6.925,67	3.739,97%	
3234	Komunalne usluge	2.286,92		5.394,84	235,90%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	814,22		2.144,77	263,41%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.090,40		3.972,49	190,03%	
3239	Ostale usluge	0,00		75,24	-	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.984,16		3.478,07	175,29%	146,14%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	961,49		1.552,09	161,43%	
3292	Premije osiguranja	200,37		527,87	263,45%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	822,30		1.398,11	170,02%	
34	Financijski rashodi	621,86	800,00	817,98	131,54%	102,25%
343	Ostali financijski rashodi	621,86		817,98	131,54%	102,25%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	621,86		817,98	131,54%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	686,70	2.400,00	2.137,50	311,27%	89,06%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	686,70	2.400,00	2.137,50	311,27%	89,06%

422	Postrojenja i oprema	686,70	0,00	0,00%	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	686,70	0,00	0,00%	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	2.137,50	-	97,16%
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	2.137,50	-	
UKUPNO RASHODI		207.599,30	396.370,00	176,70%	92,55%

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	INDEKS
	1.-12.2024.	2	REBALANS 2025.	3	1.-12.2025.	4	5=4/2*100	6=4/3*100
01 Opći prihodi i primici	233.160,14	233.160,14	349.633,72	349.633,72	301.905,82	301.905,82	129,48%	86,35%
011 Opći prihodi i primici	233.160,14	233.160,14	349.633,72	349.633,72	301.905,82	301.905,82	129,48%	86,35%
04 Prihodi za posebne namjene	374,40	374,40	1.500,00	1.500,00	1.145,20	1.145,20	305,88%	76,35%
043 Ostali prihodi za posebne namjene	374,40	374,40	1.500,00	1.500,00	1.145,20	1.145,20	305,88%	76,35%
06 Donacije	160,00	160,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
061 Donacije	160,00	160,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO PRIHODI	233.694,54	233.694,54	351.733,72	351.733,72	303.051,02	303.051,02	129,68%	86,16%
01 Opći prihodi i primici	207.224,90	207.224,90	394.270,00	394.270,00	361.909,26	361.909,26	174,65%	91,79%
011 Opći prihodi i primici	207.224,90	207.224,90	394.270,00	394.270,00	361.909,26	361.909,26	174,65%	91,79%
04 Prihodi za posebne namjene	374,40	374,40	1.500,00	1.500,00	1.145,20	1.145,20	305,88%	76,35%
043 Ostali prihodi za posebne namjene	374,40	374,40	1.500,00	1.500,00	1.145,20	1.145,20	305,88%	76,35%
05 Pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	2.825,09	2.825,09	-	-
051 Pomoći EU	0,00	0,00	0,00	0,00	2.825,09	2.825,09	-	-
06 Donacije	0,00	0,00	600,00	600,00	942,50	942,50	-	157,08%
061 Donacije	0,00	0,00	600,00	600,00	942,50	942,50	-	157,08%
UKUPNO RASHODI	207.599,30	207.599,30	396.370,00	396.370,00	366.822,05	366.822,05	176,70%	92,55%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024. 2		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2025. 4		INDEKS 5=4/2*100 6=4/3*100	
	REBALANS 2025. 3				INDEKS	
09 Obrazovanje	207.599,30	396.370,00	366.822,05	176,70%	92,55%	
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	207.599,30	396.370,00	366.822,05	176,70%	92,55%	
UKUPNO RASHODI	207.599,30	396.370,00	366.822,05	176,70%	92,55%	

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 SVETA MARIJA		396.370,00	366.822,05	92,55%	
GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA		396.370,00	366.822,05	92,55%	

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1 IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2 REBALANS 2025. 3 INDEKS 4=3/2*100

RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA

GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA

Izvor financiranja:	11 Opći prihodi i primici	396.370,00	366.822,05	92,55%
	43 Ostali prihodi za posebne namjene	394.270,00	366.822,05	92,55%
	51 Pomoći EU	1.500,00	361.909,26	91,79%
	61 Donacije	0,00	1.145,20	76,35%
		600,00	2.825,09	0,00%
			942,50	157,08%

001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA

PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK DJECE U DJEČJEM VRTIĆU

A100101 REDOVNA DJELATNOST

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici

	43 Ostali prihodi za posebne namjene	396.370,00	366.822,05	92,55%
	51 Pomoći EU	394.270,00	366.822,05	92,55%
	61 Donacije	1.500,00	361.909,26	91,79%
		0,00	1.145,20	76,35%
		600,00	2.825,09	0,00%
			942,50	157,08%

3	Rashodi poslovanja	393.970,00	364.684,55	92,57%
31	Rashodi za zaposlene	310.000,00	288.554,46	93,08%
311	Plaće (Bruto)		239.431,39	
3111	Plaće za redovan rad		239.431,39	
312	Ostali rashodi za zaposlene		9.671,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		9.671,00	
313	Doprinosi na plaće		39.452,07	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		39.452,07	
32	Materijalni rashodi	83.170,00	75.312,11	90,55%
321	Naknade troškova zaposlenima		8.696,06	
3211	Službena putovanja		187,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		6.953,96	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		858,90	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		696,00	

322	Rashodi za materijal i energiju			43.828,24
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			9.611,98
3222	Materijal i sirovine			25.004,57
3223	Energija			6.760,97
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			607,50
3225	Sitni inventar i autogume			1.578,72
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			264,50
323	Rashodi za usluge			19.309,74
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza			796,73
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			6.925,67
3234	Komunalne usluge			5.394,84
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.144,77
3237	Intelektualne i osobne usluge			3.972,49
3239	Ostale usluge			75,24
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			3.478,07
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			1.552,09
3292	Premije osiguranja			527,87
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.398,11
34	Financijski rashodi	800,00		817,98 102,25%
343	Ostali financijski rashodi			817,98
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			817,98
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.400,00		2.137,50 89,06%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.400,00		2.137,50 89,06%
422	Postrojenja i oprema			0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina			2.137,50
4262	Ulaganja u računalne programe			2.137,50
Ukupno rashodi i izdaci		396.370,00	366.822,05	92,55%

Članak 3.

Godišnji izvještaj financijskog plana Dječjeg vrtića Kockavica Sveta Marija za 2025. objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Kockavica i na mrežnim stranicama Općine Sveta Marija.



KLASA:400-08/25-01/01
URBROJ:2109-85-26-1
Sveta Marija,26.03.2026.

Predsjednica Upravnog vijeća: Ksenija Blagus

[Handwritten signature]

REPUBLIKA HRVATSKA
MEĐIMURSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ KOCKAVICA

IZVRŠENJE PRORAČUNA
do 31.12.2025

I. OPĆI DIO
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 31.12.2025
6	Prihodi poslovanja	351.733,72	303.051,02
3	Rashodi poslovanja	393.970,00	364.684,55
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.400,00	2.137,50
Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))		-44.636,28	-63.771,03
Ukupno prihodi i primici		351.733,72	303.051,02
Višak prihoda iz prethodnih godina		44.636,28	44.636,28
Sveukupno prihodi i primici		396.370,00	347.687,30
Ukupno rashodi i izdaci		396.370,00	366.822,05
Višak/Manjak + Neto financiranje		0,00	-19.134,75

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 31.12.2025	Index
6	Prihodi poslovanja	351.733,72	303.051,02	86,16%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.500,00	1.145,20	76,35%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.500,00	1.145,20	76,35%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.500,00	1.145,20	76,35%
63612	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S Ministarstvo znanosti - sredstva za djecu u programu predškole	1.500,00	1.145,20	76,35%
64	Prihodi od imovine	20,00	11,44	57,20%
641	Prihodi od financijske imovine	20,00	11,44	57,20%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	20,00	11,44	57,20%
64132	Kamate na depozite po viđenju	20,00	11,44	57,20%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	107.000,00	106.815,48	99,83%
652	Prihodi po posebnim propisima	107.000,00	106.815,48	99,83%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	107.000,00	106.815,48	99,83%
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	107.000,00	106.815,48	99,83%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	850,00	238,90	28,11%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	250,00	238,90	95,56%
6615	Prihodi od pruženih usluga	250,00	238,90	95,56%
66151	Prihod od iznajmljivanja prostora vrtića za učenje stranih jezika	250,00	238,90	95,56%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	600,00	0,00	0,00%
6631	Tekuće donacije	600,00	0,00	0,00%
66311	Tekuće donacije od fizičkih osoba	100,00	0,00	0,00%
66313	Tekuće donacije od trgovačkih društava	500,00	0,00	0,00%
67	Prihodi iz proračuna	242.363,72	194.840,00	80,39%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	242.363,72	194.840,00	80,39%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	242.363,72	194.840,00	80,39%
67111	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	242.363,72	194.840,00	80,39%
Ukupno prihodi		351.733,72	303.051,02	86,16%

3	Rashodi poslovanja	393.970,00	364.684,55	92,57%
31	Rashodi za zaposlene	310.000,00	288.554,46	93,08%
311	Plaće (Bruto)	260.000,00	239.431,39	92,09%
3111	Plaće za redovan rad	260.000,00	239.431,39	92,09%
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00	9.671,00	96,71%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00	9.671,00	96,71%
313	Doprinosi na plaće	40.000,00	39.452,07	98,63%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	40.000,00	39.452,07	98,63%
32	Materijalni rashodi	83.170,00	75.312,11	90,55%
321	Naknade troškova zaposlenima	9.800,00	8.696,06	88,74%
3211	Službena putovanja	100,00	187,20	187,20%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.500,00	6.953,96	92,72%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.400,00	858,90	61,35%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	800,00	696,00	87,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	50.100,00	43.828,24	87,48%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.100,00	9.611,98	86,59%
3222	Materijal i sirovine	27.000,00	25.004,57	92,61%
3223	Energija	9.000,00	6.760,97	75,12%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	607,50	60,75%
3225	Sitni inventar i autogume	1.600,00	1.578,72	98,67%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	400,00	264,50	66,13%
323	Rashodi za usluge	20.890,00	19.309,74	92,44%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	850,00	796,73	93,73%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.000,00	6.925,67	86,57%
3234	Komunalne usluge	5.700,00	5.394,84	94,65%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.100,00	2.144,77	102,13%
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.140,00	3.972,49	95,95%
3239	Ostale usluge	100,00	75,24	75,24%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.380,00	3.478,07	146,14%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	400,00	1.552,09	388,02%
3292	Premije osiguranja	530,00	527,87	99,60%
3293	Reprezentacija	50,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.400,00	1.398,11	99,86%
34	Financijski rashodi	800,00	817,98	102,25%
343	Ostali financijski rashodi	800,00	817,98	102,25%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	800,00	817,98	102,25%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.400,00	2.137,50	89,06%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.400,00	2.137,50	89,06%
422	Postrojenja i oprema	200,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	200,00	0,00	0,00%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2.200,00	2.137,50	97,16%
4262	Ulaganja u računalne programe	2.200,00	2.137,50	97,16%
Ukupno rashodi		396.370,00	366.822,05	92,55%

II. POSEBNI DIO

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 31.12.2025	Index
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA				
		396.370,00	366.822,05	92,55%
GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA				
		396.370,00	366.822,05	92,55%
001 DJEČJI VRTIĆ SVETA MARIJA		396.370,00	366.822,05	92,55%
PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK DJECE U DJEČJEM VRTIĆU		396.370,00	366.822,05	92,55%
A100101 REDOVNA DJELATNOST		396.370,00	366.822,05	92,55%
3 Rashodi poslovanja		393.970,00	364.684,55	92,57%
31 Rashodi za zaposlene		310.000,00	288.554,46	93,08%
311 Plaće (Bruto)		260.000,00	239.431,39	92,09%
3111 Plaće za redovan rad		260.000,00	239.431,39	92,09%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		260.000,00	239.431,39	92,09%
31111 Plaće za zaposlene		10.000,00	9.671,00	96,71%
312 Ostali rashodi za zaposlene		10.000,00	9.671,00	96,71%
3121 Ostali rashodi za zaposlene				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		5.000,00	4.072,51	81,45%
31212 Nagrade				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		1.000,00	770,00	77,00%
31213 Darovi		0,00	120,00	-
31214 Otpremnine				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		2.000,00	1.883,40	94,17%
31216 Regres za godišnji odmor				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
061 Donacije		2.000,00	2.825,09	141,25%
31219 Ostali navedeni rashodi za zaposlene		40.000,00	39.452,07	98,63%
313 Doprinosi na plaće		40.000,00	39.452,07	98,63%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		40.000,00	39.452,07	98,63%
31321 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		83.170,00	75.312,11	90,55%
32 Materijalni rashodi		9.800,00	8.696,06	88,74%
321 Naknade troškova zaposlenima		100,00	187,20	187,20%
3211 Službena putovanja				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		100,00	187,20	187,20%
32115 Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji		7.500,00	6.953,96	92,72%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		7.500,00	6.953,96	92,72%
32121 Naknade za prijevoz na posao i s posla		1.400,00	858,90	61,35%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
043 Ostali prihodi za posebne namjene		1.200,00	808,90	67,41%
32131 Seminari, savjetovanja i simpoziji				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		200,00	50,00	25,00%
32132 Tečajevi i stručni ispiti		800,00	696,00	87,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima				
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici		800,00	696,00	87,00%
32141 Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe		50.100,00	43.828,24	87,48%
322 Rashodi za materijal i energiju		11.100,00	9.611,98	86,59%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				

IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32211	Uredski materijal	1.000,00	907,29	90,73%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	100,00	59,85	59,85%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	6.000,00	5.300,54	88,34%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
043 Ostali prihodi za posebne namjene				
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja-didaktika	4.000,00	3.344,30	83,61%
3222	Materijal i sirovine	27.000,00	25.004,57	92,61%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32224	Namirnice	27.000,00	25.004,57	92,61%
3223	Energija	9.000,00	6.760,97	75,12%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32231	Električna energija	6.000,00	4.869,72	81,16%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32233	Plin	3.000,00	1.891,25	63,04%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	607,50	60,75%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	607,50	60,75%
3225	Sitni inventar i autogume	1.600,00	1.578,72	98,67%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
061 Donacije				
32251	Sitni inventar	1.600,00	1.578,72	98,67%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
061 Donacije				
322510	Sitni inventar -vrtić	1.600,00	1.578,72	98,67%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	400,00	264,50	66,13%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	400,00	264,50	66,13%
323	Rashodi za usluge	20.890,00	19.309,74	92,44%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	850,00	796,73	93,73%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32311	Usluge telefona, telefaksa	750,00	719,00	95,87%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	100,00	77,73	77,73%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.000,00	6.925,67	86,57%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
061 Donacije				
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	942,50	94,25%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	7.000,00	5.983,17	85,47%
3234	Komunalne usluge	5.700,00	5.394,84	94,65%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32341	Opskrba vodom	1.400,00	1.257,72	89,84%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32342	Iznošenje i odvoz smeća	3.800,00	3.670,07	96,58%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	500,00	467,05	93,41%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.100,00	2.144,77	102,13%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	600,00	501,96	83,66%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32363	Laboratorijske usluge	1.500,00	1.642,81	109,52%
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.140,00	3.972,49	95,95%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32372	Ugovori o djelu	140,00	133,83	95,59%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32373	Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	400,00	400,00	100,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici				
32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	1.500,00	1.348,26	89,88%
32379	Ostale intelektualne usluge	2.100,00	2.090,40	99,54%

IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	2.100,00	2.090,40	99,54%
323791 Ostale intelektualne usluge - knjigovodstveno-administrativni poslovi			
	100,00	75,24	75,24%
3239 Ostale usluge			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	100,00	75,24	75,24%
32395 Usluge čišćenja, pranja i slično			
	2.380,00	3.478,07	146,14%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	400,00	1.552,09	388,02%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	400,00	1.552,09	388,02%
32911 Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća			
	530,00	527,87	99,60%
3292 Premije osiguranja			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	530,00	527,87	99,60%
32922 Premije osiguranja ostale imovine			
	50,00	0,00	0,00%
3293 Reprezentacija			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	50,00	0,00	0,00%
32931 Reprezentacija			
	1.400,00	1.398,11	99,86%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	1.400,00	1.398,11	99,86%
32999 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			
	800,00	817,98	102,25%
34 Financijski rashodi			
	800,00	817,98	102,25%
343 Ostali financijski rashodi			
	800,00	817,98	102,25%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	800,00	817,98	102,25%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			
	2.400,00	2.137,50	89,06%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			
	2.400,00	2.137,50	89,06%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
	200,00	0,00	0,00%
422 Postrojenja i oprema			
	200,00	0,00	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	100,00	0,00	0,00%
42271 Uređaji			
	100,00	0,00	0,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	100,00	0,00	0,00%
42273 Oprema			
	2.200,00	2.137,50	97,16%
426 Nematerijalna proizvedena imovina			
	2.200,00	2.137,50	97,16%
4262 Ulaganja u računalne programe			
IZVOR FINANCIRANJA: 011 Opći prihodi i primici	2.200,00	2.137,50	97,16%
42621 Ulaganja u računalne programe			
Ukupno rashodi i izdaci	396.370,00	366.822,05	92,55%

Pojašnjenje uz
Izveštaj o izvršenju proračuna Dječjeg vrtića Kockavica Sveta Marija za 2025-12.godinu

Proračun Dječjeg vrtića Kockavica Sveta Marija za 2025. g. donesen je na 40. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Kockavica Sveta Marija održanoj dana 12.12.2024.g. Temeljem Zakona o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21.) te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17 i 1/20) propisan je sadržaj, donošenje i dostava godišnjeg Izvještaja o izvršenju proračuna.

Sukladno navedenom godišnji Izvještaj treba sadržavati:

1. Opći dio proračuna
2. Posebni dio proračuna
3. Izvještaj o zaduživanju
4. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
5. Obrazloženje prihoda i primitaka, te realizacije rashoda i izdataka

1. OPĆI DIO PRORAČUNA

Iz općeg dijela proračuna vidljivo je da su prihodi za razdoblje 2025-12. ostvareni u iznosu od 303.051,02 eura što je 86,16 % od plana. Rashodi iznose 366.822,05 eura ili 92,55 % plana. Rezultat poslovanja izvještajnog razdoblja je negativan i iznosi -63.771,03 eura. Preneseni višak iz 2024.g. iznosi 44.636,28 eura pa ukupni rezultat poslovanja za razdoblje 2025-12.g. je negativan i iznosi -19.134,75 eura.

2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U posebnom dijelu proračuna detaljno su prikazani rashodi po organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji te programskoj razini. Prema organizacijskoj klasifikaciji Dječji vrtić Kockavica Sveta Marija vodi se skupno za oba naselja Općine Sveta Marija.

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Dječji vrtić Kockavica u 2025.g. nije davao niti primao kredite i zajmove i nije bilo sudskih sporova.

4. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Tokom 2025.g. Dječji vrtić Kockavica Sveta Marija nije davao jamstva.

5. OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA, TE REALIZACIJE RASHODA I IZDATAKA

Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje iznose 303.051,02 eura i za 29,7 % više od ostvarenih prihoda prethodne godine.

Tabela prihoda za 2024-12. i 2025-12.g.:

OPIS	2024-12.g.	2025-12.g.	INDEKS 2025./2024.
Kamate na depozite po viđenju	14,71	11,44	77,8
Sufinanciranje cijene usluge	75.362,09	106.815,48	141,7
Ministarstvo obrazovanje – sufinanciranje predškolaca i integracije	374,40	1.145,20	305,9
Prihodi od osnivača – sufinanciranje cijene vrtića	157.640,00	194.840,00	123,6
Prihod od iznajmljivanja prostora – engleski jezik	143,34	238,90	166,7
Donacije od trgovačkog društva	160,00	0,00	-
UKUPNI PRIHODI	233.694,54	303.051,02	129,7
UKUPNI RASHODI	207.599,30	366.822,05	176,7
VIŠAK/MANJAK	26.095,24	-63.771,03	-

Rashodi DV Kockavica Sveta Marija evidentirani su u posebnom dijelu proračuna po programskoj klasifikaciji 1001 dnevni boravak djece u dječjim vrtiću kroz redovnu djelatnost. Ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 366.822,05 eura što je 76,7 % više nego u prethodnoj godini.

Tabela rashoda za 2024-12.g. i 2025-12. g.

OPIS	2024-12.	2025-12.	INDEKS 2025./2024.
Rashodi za zaposlene	167.151,49	288.554,46	172,6
Materijalni rashodi	39.139,25	75.312,11	192,4
Financijski rashodi	621,86	817,98	131,5
Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	686,70	0,00	-
Ulaganja u računalne programe	0,00	2.137,50	-
UKUPNI RASHODI	207.599,30	366.822,05	176,7

U ukupnoj sumi rashoda za zaposlene u iznosu od 288.554,46 eura sadržani su rashodi za:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 239.431,39 eura
- Doprinosi na plaće u iznosu od 39.452,07 eura
- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 9.671,00 eura

U sumi materijalnih rashoda u iznosu od 75.312,11 eura sadržani su rashodi za:

- Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 8.696,06 eura
- Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 43.828,24 eura
- Rashodi za usluge u iznosu od 19.309,74 eura
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 3.478,07 eura

Na kraju izvještajnog razdoblja vrtić ima obveze u iznosu od 28.979,65 eura a odnose se na:

- Obveze za zaposlene – plaću za prosinac 2025.g. iznose 24.658,21 eura koje se isplaćuju u siječnju 2026.g.
- Obveze za materijalne rashode iznose 4.204,45 eura
- Ostale nespomenute obveze iznose 116,99 eura
- nedospjele obveze iznose 28.604,65 eura – dospijeće siječanj 2026.g.
- dospjele obveze iznose 375,00 eura a razlog nepodmirenja u roku dospijeća je što su računi stigli nakon roka dospijeća plaćanja

Na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja vrtića odnose se na:

- potraživanja od roditelja dužnika 199,50 eura
- potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanja) 1.960,58 eura
- potraživanja za prihode iz proračuna 7.884,32 eura – to su novčana sredstva vrtića koje je vrtić krajem godine uplatio u proračun osnivača zbog zatvaranja svojeg računa radi prelaska na poslovanje preko riznice sa 01.01.2026.g.

Izvještaj izradila:

Ljubica Šulj

U Svetoj Mariji, 26.01.2026.