

**DJEČJI VRTIĆ CVRČAK BELI MANASTIR**

**Vladimira Nazora 34a**

**31 300 Beli Manastir**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CVRČAK BELI  
MANASTIR ZA 2026. GODINU**

**Beli Manastir, 24. srpnja 2026.**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIČA CVRČAK BELI MANASTIR ZA 2026. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                   | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025. | IZVORNI PLAN 2026. | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1                                         | 2                             | 3                  | 4                             | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| PRIHODI UKUPNO                            | 585.510,54                    | 1.339.373          | 645.662,09                    | 110       | 48        |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                      | 585.510,54                    | 1.339.373          | 645.662,09                    | 110       | 48        |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | 0,00                          | 0                  | 0,00                          |           |           |
| RASHODI UKUPNO                            | 684.803,68                    | 1.369.373          | 617.430,02                    | 90        | 45        |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                      | 683.800,20                    | 1.333.273          | 611.155,89                    | 89        | 46        |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE  | 1.003,48                      | 36.100             | 6.274,13                      | 625       | 625       |
| RAZLIKA - VIŠAK MANJAK                    | -99.293,14                    | -30.000,00         | 28.232,07                     |           |           |

**SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                          | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025. | IZVORNI PLAN 2026. | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1                                                | 2                             | 3                  | 4,00                          | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA    | 0,00                          | 0                  | 0,00                          |           |           |
| 5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | 0,00                          | 0                  | 0,00                          |           |           |
| RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA                     |                               |                    |                               |           |           |
| PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE       | 79.120,99                     | 30.000             | -34.152,12                    |           |           |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE       | -20.172,15                    |                    | -5.920,05                     |           |           |

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA** može sadržavati i dodatne podatke.

Napomena: Iznosi u stupcu "OSTVARENJE/IZVRŠENJE N-1." preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

Napomena : "N" označava razdoblje

\* Opći i posebni dio izvještaja o izvršenju proračuna sadrži samo izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna niti izvršenih preraspodjela odnosno izvorni plan i tekući plan ako je od donošenja proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

Opći i posebni dio izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans ako je od donošenja proračuna bilo izmjena i dopuna, odnosno rebalans i tekući plan ako je od izmjena i dopuna proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

\*\* AKO Opći i Posebni dio izvještaja ne sadrži "TEKUĆI PLAN N.", "INDEKS"("OSTVARENJE/IZVRŠENJE N."/ "TEKUĆI PLAN N.") iskazuje se kao "OSTVARENJE/IZVRŠENJE N."/ "IZVORNI PLAN N." ODNOSNO "REBALANS N."

## I. OPĆI DIO

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |    |      |                                                                                                   | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025. | IZVORNI PLAN 2026. | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|-------------------------|----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1                       |    |      |                                                                                                   | 2                             | 3                  | 4                             | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
|                         |    |      | UKUPNI PRIHODI                                                                                    | 585.510,54                    | 1.339.373          | 645.662,09                    | 110,27    | 48,21     |
| 6                       |    |      | Prihodi poslovanja                                                                                | 585.510,54                    | 1.339.373          | 645.662,09                    | 110,27    | 48,21     |
|                         | 63 |      | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna                                        | 21.952,50                     | 91.304             | 44.920,31                     |           |           |
|                         |    | 636  | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna iz proračuna koji im nije nadležan                   | 21.952,50                     | 91.304             | 44.920,31                     | 204,63    | 49,20     |
|                         |    | 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan                         | 21.952,50                     | 91.304             | 44.920,31                     |           |           |
|                         | 64 |      | Prihodi od imovine (kamate)                                                                       | 13,06                         | 0                  | 0,00                          |           |           |
|                         |    | 641  | Prihodi od financijske imovine                                                                    | 13,06                         | 0                  | 0,00                          | 0,00      | #DIJ/0!   |
|                         |    | 6413 | Kamate i oročena sredstva na depozite po viđenju                                                  | 13,06                         | 0                  | 0,00                          |           |           |
|                         | 65 |      | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama     | 72.130,66                     | 113.745            | 71.921,92                     | 99,71     | 63,23     |
|                         |    | 652  | Prihodi po posebnim propisima                                                                     | 72.130,66                     | 113.745            | 71.921,92                     | 99,71     | 63,23     |
|                         |    | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi                                                                        | 72.130,66                     | 113.745            | 71.921,92                     | 99,71     | 63,23     |
|                         | 66 |      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prih. od donacija te povrati po pr.jamst. | 899,02                        | 2.200              | 2.781,05                      | 309,34    | 126,41    |
|                         |    | 661  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga                                            | 899,02                        | 2.200              | 2.781,05                      | 309,34    | 126,41    |
|                         |    | 6614 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe                                                               | 899,02                        | 2.200              | 2.781,05                      | 309,34    | 126,41    |
|                         | 67 |      | Prihodi                                                                                           | 490.515,30                    | 1.132.124          | 526.038,81                    | 107,24    | 46,46     |
|                         |    | 671  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika         | 490.515,30                    | 1.132.124          | 526.038,81                    | 107,24    | 46,46     |
|                         |    | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                 | 490.515,30                    | 1.126.124          | 526.038,81                    | 107,24    |           |
|                         |    | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine            | 0,00                          | 6.000              | 0,00                          | #DIJ/0!   |           |

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |     |      |                                             | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025. | PLAN 2026. | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|-------------------------|-----|------|---------------------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1                       |     |      |                                             | 2                             | 3          | 4                             | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
|                         |     |      | UKUPNI RASHODI                              | 684.803,68                    | 1.369.373  | 617.430,02                    | 90,16     | 45,09     |
| 3                       |     |      | Rashodi poslovanja                          | 683.800,20                    | 1.333.273  | 611.155,89                    | 89,38     | 45,84     |
|                         | 31  |      | Rashodi za zaposlene                        | 584.641,02                    | 1.110.978  | 529.179,67                    | 90,51     | 47,63     |
|                         |     | 311  | Plaće (Bruto)                               | 458.591,83                    |            | 425.779,43                    | 92,84     |           |
|                         |     | 3111 | Plaće za redovan rad                        | 458.591,83                    |            | 425.779,43                    | 92,84     |           |
|                         |     | 312  | Ostali rashodi za zaposlene                 | 50.381,48                     |            | 33.146,58                     | 65,79     |           |
|                         |     | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene                 | 50.381,48                     |            | 33.146,58                     | 65,79     |           |
|                         | 313 |      | Doprinosi na plaće                          | 75.667,71                     |            | 70.253,66                     | 92,84     |           |
|                         |     | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 75.667,71                     |            | 70.253,66                     | 92,84     |           |

|    |     |      |                                                        |                  |                |                  |                |              |
|----|-----|------|--------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|
| 32 |     |      | <b>Materijalni rashodi</b>                             | <b>98.413,23</b> | <b>222.045</b> | <b>81.916,46</b> | <b>83,24</b>   | <b>36,89</b> |
|    | 321 |      | <b>Naknade troškova zaposlenima</b>                    | <b>13.044,14</b> |                | <b>9.264,94</b>  | <b>71,03</b>   |              |
|    |     | 3211 | Službena putovanja                                     | 547,07           |                | 264,40           | 48,33          |              |
|    |     | 3212 | naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 11.738,31        |                | 8.392,28         | 71,49          |              |
|    |     | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika                       | 758,76           |                | 608,26           | 80,17          |              |
|    | 322 |      | <b>Rashodi za materijal i energiju</b>                 | <b>50.059,08</b> |                | <b>50.878,39</b> | <b>101,64</b>  |              |
|    |     | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi         | 7.267,29         |                | 11.278,39        | 155,19         |              |
|    |     | 3222 | Materijal i sirovine                                   | 33.500,97        |                | 30.343,89        | 90,58          |              |
|    |     | 3223 | Energija                                               | 7.806,08         |                | 8.254,15         | 105,74         |              |
|    |     | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće održavanje              | 1.185,08         |                | 755,37           | 63,74          |              |
|    |     | 3225 | Sitni inventar                                         | 170,36           |                | 246,59           | 144,75         |              |
|    |     | 3227 | Službena odjeća i obuća                                | 129,30           |                | 0,00             | 0,00           |              |
|    | 323 |      | <b>Rashodi za usluge</b>                               | <b>34.114,56</b> |                | <b>21.374,28</b> | <b>62,65</b>   |              |
|    |     | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza                     | 525,63           |                | 491,73           | 93,55          |              |
|    |     | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja             | 4.948,00         |                | 4.160,31         | 84,08          |              |
|    |     | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja                        | 221,94           |                | 426,82           | 192,31         |              |
|    |     | 3234 | Komunalne usluge                                       | 4.726,83         |                | 4.302,43         | 91,02          |              |
|    |     | 3235 | Zakupnine i najamnine                                  | 1.500,00         |                | 1.250,00         | 83,33          |              |
|    |     | 3236 | Zdravstvene usluge                                     | 12.290,25        |                | 1.710,55         | 13,92          |              |
|    |     | 3237 | Intelektualne usluge                                   | 5.070,00         |                | 1.000,00         | 19,72          |              |
|    |     | 3238 | Računalne usluge                                       | 1.953,75         |                | 1.495,00         | 76,52          |              |
|    |     | 3239 | Ostale usluge                                          | 2.878,16         |                | 6.537,44         | 227,14         |              |
|    | 329 |      | <b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>           | <b>1.195,45</b>  |                | <b>398,85</b>    | <b>33,36</b>   |              |
|    |     | 3292 | Premije osiguranja                                     | 301,11           |                | 316,05           | 104,96         |              |
|    |     | 3293 | Reprezentacija                                         | 117,53           |                | 80,80            | 68,75          |              |
|    |     | 3294 | Tuzemne članarine                                      | 0,00             |                | 0,00             |                |              |
|    |     | 3295 | Pristojbe i naknade                                    | 776,81           |                | 2,00             | 0,26           |              |
|    |     | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                  | 0,00             |                | 0,00             |                |              |
| 34 |     |      | <b>Financijski rashodi</b>                             | <b>745,95</b>    | <b>250</b>     | <b>59,76</b>     | <b>8,01</b>    | <b>23,90</b> |
|    | 343 |      | <b>Ostali financijski rashodi</b>                      | <b>745,95</b>    |                | <b>59,76</b>     | <b>8,01</b>    |              |
|    |     | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa              | 745,95           |                | 59,76            | 8,01           |              |
| 4  |     |      | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>         | <b>1.003,48</b>  | <b>36.100</b>  | <b>6.274,13</b>  | <b>625,24</b>  | <b>17,38</b> |
| 42 |     |      | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotr.imovine</b>    | <b>1.003,48</b>  | <b>36.100</b>  | <b>6.274,13</b>  | <b>625,24</b>  | <b>17,38</b> |
|    | 421 |      | <b>Građevinski objekti</b>                             | <b>0,00</b>      |                | <b>0,00</b>      | <b>#DIJ/0!</b> |              |
|    |     | 4214 | Ostali građevinski objekti                             | 0,00             |                | 0,00             | #DIJ/0!        |              |
|    | 422 |      | <b>Postrojenja i oprema</b>                            | <b>962,48</b>    |                | <b>6.274,13</b>  | <b>651,87</b>  |              |
|    |     | 4221 | Uredska oprema i namještaj                             | 0,00             |                | 3.289,58         | #DIJ/0!        |              |
|    |     | 4222 | Komunikacijska oprema                                  | 92,74            |                | 0,00             |                |              |
|    |     | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu                         | 0,00             |                | 0,00             | #DIJ/0!        |              |
|    |     | 4225 | Instrumenti, uređaji i strojevi                        | 0,00             |                | 135,00           | #DIJ/0!        |              |
|    |     | 4226 | Sportska i glazbena oprema                             | 419,74           |                | 0,00             | 0,00           |              |
|    |     | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene           | 450,00           |                | 2.849,55         | 633,23         |              |
|    |     | 4231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                | 0,00             |                | 0,00             | #DIJ/0!        |              |
|    | 424 |      | <b>Knjige</b>                                          | <b>41,00</b>     |                | <b>0,00</b>      |                |              |
|    |     | 4241 | Knjige                                                 | 41,00            |                | 0,00             |                |              |
|    | 426 |      | <b>Ulaganja u računalne programe</b>                   | <b>0,00</b>      |                | <b>0,00</b>      | <b>#DIJ/0!</b> |              |
|    |     | 4262 | Ulaganja u računalne programe                          | 0,00             |                | 0,00             | #DIJ/0!        |              |

| MANJAK/VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA |  |  |                              |            |   |           |  |  |
|------------------------------------|--|--|------------------------------|------------|---|-----------|--|--|
|                                    |  |  | Rezultat poslovanja          | 0,00       | 0 | 0,00      |  |  |
|                                    |  |  | Višak/manjak prihoda         | 0,00       | 0 | 0,00      |  |  |
|                                    |  |  | Višak prihoda nad rashodima  | 0,00       | 0 | 28.232,07 |  |  |
|                                    |  |  | Manjak prihoda nad rashodima | -99.293,14 | 0 | 0,00      |  |  |

**-99.293,14**

13.895,57 iz pren.viška 94 4.7.  
85.397,57 ned.obveze 12/24

**28.232,07**

23.528,63 višak prihoda drugi izvori  
4.703,44 razlika ned.obv 12/25 i 06/26

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                             | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025. | IZVORNI PLAN 2026 | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1                                                   | 2                             | 3                 | 4                             | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| UKUPNO PRIHODI                                      | 585.510,54                    | 1.339.373         | 645.662,09                    | 110       | 48        |
| 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI                            | 490.515,30                    | 1.132.124         | 526.038,81                    | 107       | 46        |
| 11 Opći prihodi i primici                           | 490.515,30                    | 1.132.124         | 526.038,81                    | 107       | 46        |
| 3 VLASTITI PRIHODI                                  | 912,08                        | 2.200,00          | 2.781,05                      | 305       | 126       |
| 31 (1.6.)Vlastiti prihodi (kamate)                  | 13,06                         | 0                 | 0,00                          | 0         | #DIJ/0!   |
| 31 (1.6.)Vlastiti prihodi (HEP)                     | 899,02                        | 2.200             | 2.781,05                      | 309       | 126       |
| 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                        | 72.130,66                     | 113.745           | 71.921,92                     | 100       | 63        |
| 47 Prihodi za posebne namjene                       | 72.130,66                     | 113.745           | 71.921,92                     | 100       | 63        |
| 5 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                        | 21.952,50                     | 91.304            | 44.920,31                     | 205       | 49        |
| 58 Pomoći                                           | 21.952,50                     | 91.304            | 44.920,31                     | 205       | 49        |
| 9 REZULTAT-višak/manjak                             | 0,00                          | 30.000            | 0,00                          |           | 0         |
| 94 Prihodi za pos. namjene-prenesni višak           | 0,00                          | 30.000            | 0,00                          | #DIJ/0!   | 0         |
| UKUPNO PRIHODI+VIŠAK KORIŠTEN ZA<br>POKRIĆE RASHODA | 585.510,54                    | 1.369.373         | 645.662,09                    | 110       | 47        |
|                                                     |                               |                   |                               |           |           |
| UKUPNO RASHODI                                      | 684.803,68                    | 1.369.373         | 617.430,02                    | 90        | 45        |
| 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI                            | 563.158,82                    | 1.132.124         | 519.711,52                    | 92        | 46        |
| 11 Opći prihodi i primici                           | 563.158,82                    | 1.132.124         | 519.711,52                    | 92        | 46        |
| 3 VLASTITI PRIHODI                                  | 912,08                        | 2.200             | 1.899,06                      | 208       | 86        |
| 31 (1.6) Vlastiti prihodi( kamate+HEP)              | 912,08                        | 2.200             | 1.899,06                      | 208       | 86        |
| 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE                        | 81.315,16                     | 113.745           | 48.710,31                     | 60        | 43        |
| 47 Prihodi za posebne namjene                       | 81.315,16                     | 113.745           | 48.710,31                     | 60        | 43        |
| 5 POMOĆI                                            | 25.522,05                     | 91.304            | 47.109,13                     | 185       | 52        |
| 58 Pomoći                                           | 25.522,05                     | 91.304            | 47.109,13                     | 185       | 52        |
| 9 REZULTAT                                          | 13.895,57                     | 30.000            | 0,00                          |           | 0         |
| 94 Prihodi za posebne namjene-višak                 | 13.895,57                     | 30.000            | 0,00                          |           | 0         |

|                        |            |      |           |                                  |
|------------------------|------------|------|-----------|----------------------------------|
| Razlika višak/manjak   | -99.293,14 | 0,00 | 28.232,07 | (VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA)    |
| nedospjele obveze      | 85.397,57  |      | 4.703,44  | RAZLIKA-NED.OBVEZE 12/25 i 06/26 |
| iskorišten pren. Višak | 13.895,57  |      | 23.528,63 | Ostvaren višak prihoda           |

|                                      |            |  |            |
|--------------------------------------|------------|--|------------|
| PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRETH.GOD.    | 79.120,99  |  | -34.152,12 |
| RASPOLOŽIVI VIŠAK U SLJED.RAZDOBLJU  | 0          |  | 0          |
| RASPOLOŽIVI MANJAK U SLJED.RAZDOBLJU | -20.172,15 |  | -5.920,05  |

617.430,02

519.711,52  
GRAD  
DV  
97.718,50

# IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV               | IZVRŠENJE<br>2025. | IZVORNI PLAN 2026 | IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 1                                     | 2                  | 3                 | 4                  | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| UKUPNO RASHODI                        | 684.803,68         | 1.369.373         | 617.430,02         | 90        | 45        |
| 09 Obrazovanje                        | 684.803,68         | 1.369.373         | 617.430,02         | 90        | 45        |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 684.803,68         | 1.369.373         | 617.430,02         | 90        | 45        |

**RAČUN FINANCIRANJA**  
**IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |    |     |      | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025.                                                                                          | IZVORNI PLAN 2026. | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|-------------------------|----|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1                       |    |     |      | 2                                                                                                                      | 3                  | 4                             | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 8                       |    |     |      | Primici od financijske imovine i zaduživanja                                                                           | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         | 84 |     |      | Primici od zaduživanja                                                                                                 | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         |    | 841 |      | Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada                   | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         |    |     | 8413 | Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija                                                                         | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         |    |     | .... |                                                                                                                        | 0                  | 0                             | 0         |           |
| 5                       |    |     |      | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova                                                                        | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         | 54 |     |      | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova                                                                | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         |    | 541 |      | Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0                  | 0                             | 0         |           |
|                         |    |     | 5413 | Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija                                                       | 0                  | 0                             | 0         |           |
| ...                     |    |     |      | ....                                                                                                                   |                    |                               |           |           |

# IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV               | OSTVARENJE/IZVRŠENJE<br>2025. | IZVORNI PLAN 2026. | TEKUĆI PLAN 2026. | OSTVARENJE/IZ<br>VRŠENJE 2026. | INDEKS    | INDEKS**  |
|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|-----------|-----------|
| 1                                     | 2                             | 3                  | 4                 | 5                              | 6=5/2*100 | 7=5/4*100 |
| <b>UKUPNO PRIMICI</b>                 | 0                             | 0                  | 0                 | 0                              |           |           |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>       |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 11 Opći prihodi i primici             |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 12 Sredstva učešća za pomoći          |                               |                    |                   |                                |           |           |
| ....                                  |                               |                    |                   |                                |           |           |
| <b>2 Doprinosi</b>                    |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje |                               |                    |                   |                                |           |           |
| <b>3 Vlastiti prihodi</b>             |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 31 Vlastiti prihodi                   |                               |                    |                   |                                |           |           |
| ...                                   |                               |                    |                   |                                |           |           |
| <b>UKUPNO IZDACI</b>                  | 0                             | 0                  | 0                 | 0                              |           |           |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>       |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 11 Opći prihodi i primici             |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 12 Sredstva učešća za pomoći          |                               |                    |                   |                                |           |           |
| ....                                  |                               |                    |                   |                                |           |           |
| <b>2 Doprinosi</b>                    |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje |                               |                    |                   |                                |           |           |
| <b>3 Vlastiti prihodi</b>             |                               |                    |                   |                                |           |           |
| 31 Vlastiti prihodi                   |                               |                    |                   |                                |           |           |
| ...                                   |                               |                    |                   |                                |           |           |

## II. POSEBNI DIO

## IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV    |                                                                | IZVORNI PLAN 2026. | IZVRŠENJE 30.06.2026. | INDEKS**  |                 |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------|-----------------|
| 1                          |                                                                | 2                  | 3                     | 4=3/2*100 |                 |
| 35327                      | DJEČJI VRTIĆ CVRČAK BELI MANASTIR                              |                    |                       |           |                 |
| IZVORI FINANCIRANJA UKUPNO |                                                                | 1.369.373          | 617.430,02            | 45        | 617.430,02:     |
| 1.1.                       | OPĆI PRIHODI I PRIMICI - djelatnost DV                         | 1.132.124          | 519.711,52            | 46        | Opći 519.711,52 |
| 3.1. (1.6.)                | VLASTITI PRIHODI                                               | 2.200              | 1.899,06              | 86        | 97.718,50       |
| 4.7.                       | Prihodi za posebne namjene                                     | 113.745            | 48.710,31             | 43        |                 |
| 5.8.                       | Pomoći                                                         | 91.304             | 47.109,13             | 52        |                 |
| 9.4.                       | Prihodi za posebne namjene - raspodjeljeni višak preth. godina | 30.000             | 0,00                  | 0         |                 |
| P1062                      | Program predškolskog obrazovanja i školstva                    |                    |                       |           | drugi izvori    |
| A100621                    | AKTIVNOST 1 Djelatnost dječjeg vrtića Cvrčak                   | 1.126.124          | 519.711,52            | 46        |                 |
| 1.1.                       | Opći prihodi i primici                                         | 1.126.124          | 519.711,52            | 46        |                 |
| 31                         | Rashodi za zaposlene                                           | 1.032.024          | 487.140,34            | 47        |                 |
| 3111                       | Plaće za redovan rad                                           |                    | 391.733,17            |           |                 |
| 3121                       | Ostali rashodi za zaposlene                                    |                    | 30.762,78             |           |                 |
| 3132                       | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                    |                    | 64.644,39             |           |                 |
| 32                         | Materijalni rashodi                                            | 94.100             | 32.571,18             | 35        |                 |
| 3212                       | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život            |                    | 7.676,81              |           |                 |
| 3222                       | Materijal i sirovine                                           |                    | 19.444,60             |           |                 |
| 3223                       | Energija                                                       |                    | 5.449,77              |           |                 |
| 3236                       | Zdravstvene usluge                                             |                    | 0,00                  |           |                 |
| 3237                       | Intelektualne usluge                                           |                    | 0,00                  |           |                 |
| 3295                       | Pristojbe i naknade                                            |                    | 0,00                  |           |                 |
| K100622                    | AKTIVNOST 3 KAPITALNI PROJEKT Opremanje prostora DV Cvrčak     | 6.000              | 0,00                  | 0         |                 |
| 1.1.                       | Opći prihodi i primici                                         | 6.000              | 0,00                  | 0         |                 |

|         |                                                               |         |           |         |
|---------|---------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|
| 42      | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine              | 6.000   | 0,00      | 0       |
| 4227    | Uređaji, strojevi i oprema                                    | 0       | 0,00      |         |
| A101621 | AKTIVNOST 2 Djelatnost DV Cvrčak financirana iz drugih izvora | 103.645 | 42.436,18 | 41      |
| 4.7.    | Prihodi za posebne namjene                                    | 103.645 | 42.436,18 | 41      |
| 31      | Rashodi za zaposlene                                          | 0       | 0,00      | #D!J/0! |
| 3111    | Plaće za redovan rad                                          |         | 0,00      |         |
| 3121    | Ostali rashodi za zaposlene                                   |         | 0,00      |         |
| 3132    | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                   |         | 0,00      |         |
| 32      | Materijalni rashodi                                           | 103.395 | 42.376,42 | 41      |
| 3211    | Službena putovanja                                            |         | 264,40    |         |
| 3212    | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život           |         | 0,00      |         |
| 3213    | Stručno usavršavanje zaposlenika                              |         | 608,26    |         |
| 3221    | Ured.materijal i ostali materijalni rashodi                   |         | 10.876,69 |         |
| 3222    | Materijal i sirovine                                          |         | 9.608,35  |         |
| 3223    | Energija                                                      |         | 835,56    |         |
| 3224    | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje     |         | 755,37    |         |
| 3225    | Sitni inventar                                                |         | 246,59    |         |
| 3227    | Službena odjeća i obuća                                       |         | 0,00      |         |
| 3231    | Usluge telefona, pošte i prijevoza                            |         | 471,73    |         |
| 3232    | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                    |         | 4.160,31  |         |
| 3233    | Usluge promidžbe i informiranja                               |         | 426,82    |         |
| 3234    | Komunalne usluge                                              |         | 4.232,43  |         |
| 3235    | Zakupnine i najamnine                                         |         | 500,00    |         |
| 3236    | Zdravstvene usluge                                            |         | 1.605,65  |         |
| 3237    | Intelektualne usluge                                          |         | 1.000,00  |         |
| 3238    | Računalne usluge                                              |         | 1.495,00  |         |
| 3239    | Ostale usluge                                                 |         | 4.890,41  |         |

|                    |                                                         |               |                  |                |
|--------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|
| 3292               | Premije osiguranja                                      |               | 316,05           |                |
| 3293               | Reprezentacija                                          |               | 80,80            |                |
| 3294               | Tuzemne članarine                                       |               | 0,00             |                |
| 3295               | Pristojbe i naknade                                     |               | 2,00             |                |
| 3299               | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                   |               | 0,00             |                |
| <b>34</b>          | <b>Financijski rashodi</b>                              | <b>250</b>    | <b>59,76</b>     | <b>24</b>      |
| 3431               | Bankarske usluge i usluge platnog prometa               |               | 59,76            |                |
| <b>9.4. (4.7.)</b> | <b>Prihodi za posebne namjene - raspodjeljeni višak</b> | <b>10.000</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       |
| <b>32</b>          | <b>Materijalni rashodi</b>                              | <b>10.000</b> | <b>0,00</b>      | <b>0</b>       |
| 3221               | Ured.materijal i ostali materijalni rashodi             |               | 0,00             |                |
| 3222               | Materijal i sirovine                                    |               | 0,00             |                |
| 3232               | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja              |               | 0,00             |                |
| 3235               | Zakupnine i najamnine                                   |               | 0,00             |                |
| 3237               | Intelektualne usluge                                    |               | 0,00             |                |
| 3234               | Komunalne usluge                                        |               | 0,00             |                |
| 3236               | Zdravstvene usluge                                      |               | 0,00             |                |
| 3239               | Ostale usluge                                           |               | 0,00             |                |
| <b>3.1. (1.6.)</b> | <b>Vlastiti prihodi</b>                                 | <b>2.200</b>  | <b>1.899,06</b>  | <b>86</b>      |
| <b>32</b>          | <b>Materijalni rashodi</b>                              | <b>2.200</b>  | <b>1.899,06</b>  | <b>86</b>      |
| 3223               | Energija                                                |               | 1.899,06         |                |
| <b>34</b>          | <b>Financijski rashodi</b>                              | <b>0</b>      | <b>0,00</b>      | <b>#D1J/0!</b> |
| 3431               | Bankarske usluge i usluge platnog prometa               |               | 0,00             |                |
| <b>5.8.</b>        | <b>Pomoći</b>                                           | <b>91.304</b> | <b>47.109,13</b> | <b>52</b>      |
| <b>31</b>          | <b>Rashodi za zaposlene</b>                             | <b>78.954</b> | <b>42.039,33</b> | <b>53</b>      |
| 3111               | Plaće za redovan rad                                    |               | 34.046,26        |                |
| 3121               | Ostali rashodi za zaposlene                             |               | 2.383,80         |                |
| 3132               | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje             |               | 5.609,27         |                |

|         |                                                                                          |        |          |         |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|---------|
| 32      | Materijalni rashodi                                                                      | 12.350 | 5.069,80 | 41      |
| 3211    | Službena putovanja                                                                       |        | 0,00     |         |
| 3212    | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život                                      |        | 715,47   |         |
| 3213    | Stručno usavršavanje zaposlenika                                                         |        | 0,00     |         |
| 3221    | Ured.materijal i ostali materijalni rashodi                                              |        | 401,70   |         |
| 3222    | Materijal i sirovine                                                                     |        | 1.290,94 |         |
| 3223    | Energija                                                                                 |        | 69,76    |         |
| 3224    | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje                                |        | 0,00     |         |
| 3225    | Sitni inventar                                                                           |        | 0,00     |         |
| 3227    | Službena odjeća i obuća                                                                  |        | 0,00     |         |
| 3231    | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                       |        | 20,00    |         |
| 3232    | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                               |        | 0,00     |         |
| 3233    | Usluge promidžbe i informiranja                                                          |        | 0,00     |         |
| 3234    | Komunalne usluge                                                                         |        | 70,00    |         |
| 3235    | Zakupnine i najamnine                                                                    |        | 750,00   |         |
| 3236    | Zdravstvene usluge                                                                       |        | 104,90   |         |
| 3237    | Intelektualne usluge                                                                     |        | 0,00     |         |
| 3238    | Računalne usluge                                                                         |        | 0,00     |         |
| 3239    | Ostale usluge                                                                            |        | 1.647,03 |         |
| 3292    | Premije osiguranja                                                                       |        | 0,00     |         |
| 3293    | Reprezentacija                                                                           |        | 0,00     |         |
| 3294    | Tuzemne članarine                                                                        |        | 0,00     |         |
| 3299    | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                                    |        | 0,00     |         |
| 34      | Financijski rashodi                                                                      | 0      | 0,00     | #DIJ/0! |
| 3431    | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                                |        | 0,00     |         |
| K101623 | AKTIVNOST 4 KAPITALNI PROJEKT Opremanje prostora DV Cvrčak iz drugih izvora financiranja | 10.100 | 6.274,13 | 62      |
| 4.7.    | Prihodi za posebne namjene                                                               | 10.100 | 6.274,13 | 62      |

|             |                                                  |        |          |    |
|-------------|--------------------------------------------------|--------|----------|----|
| 42          | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 10.100 | 6.274,13 | 62 |
| 4221        | Uredska oprema i namještaj                       |        | 3.289,58 |    |
| 4222        | Komunikacijska oprema                            |        | 0,00     |    |
| 4223        | Oprema za održavanje i zaštitu                   |        | 0,00     |    |
| 4225        | Instrumenti, uređaji i strojevi                  |        | 135,00   |    |
| 4226        | Sportska i glazbena oprema                       |        | 0,00     |    |
| 4227        | Uređaji, strojevi i oprema                       |        | 2.849,55 |    |
| 4231        | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu          |        | 0,00     |    |
| 4241        | Knjige                                           |        | 0,00     |    |
| 4262        | Ulaganja u računalne programe                    |        | 0,00     |    |
| 9.4. (4.7.) | Prihodi za posebne namjene - višak :             | 20.000 | 0,00     | 0  |
| 42          | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 20.000 | 0,00     | 0  |
| 4221        | Uredska oprema i namještaj                       |        | 0,00     |    |
| 4222        | Komunikacijska oprema                            |        | 0,00     |    |
| 4223        | Oprema za održavanje i zaštitu                   |        | 0,00     |    |
| 4226        | Sportska i glazbena oprema                       |        | 0,00     |    |
| 4227        | Uređaji, strojevi i oprema                       |        | 0,00     |    |
| 4241        | Knjige                                           |        | 0,00     |    |
| 4262        | Ulaganja u računalne programe                    |        | 0,00     |    |

4.7. ukupno s viškom:  
48.710,31

# OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

## 1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA U RAZDOBLJU OD 01.01.-30.06.2026. GODINE

Financijski plan za 2026. godinu donesen je 18. rujna 2025. i iznosio je **1.339.373 €** sa projekcijom za 2027. i 2028. godinu.

U prvom polugodištu nisu izvršene I. Izmjene i dopune Financijskog plana.

Do 30.06.2026. godine ukupno planirani prihodi ostvareni su u visini od **645.662,09 €**. Ukupni rashodi u istom razdoblju realizirani su u iznosu od **617.430,02 €**.

Na kraju izvještajnog razdoblja iskazan je višak od 28.232,07 €. Navedeni višak odnosi se na razliku nedospjelih obveza iz prosinca 2025. i lipnja 2026. godine (4.703,44 €) te višak prihoda po posebnim namjenama i vlastitih prihoda koji će se zatvoriti novim rashodima u sljedećem razdoblju te manjak prihoda od Pomoći koji će se naplatiti u srpnju (drugi izvori: 23.528,63 €).

Sukladno odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, NN 85/23 od 24. srpnja 2023. godine, godišnji izvještaj sadrži u općem dijelu sljedeće preglede izvršenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka:

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
2. Račun prihoda i rashoda, koji sadrži sljedeće tablice:
  - Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
  - Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
  - Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
3. Račun financiranja, koji sadrži sljedeće tablice:
  - Tablica 1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
  - Tablica 2. Račun financiranja prema izvorima financiranja

### PRIHODI

Strukturu prihoda čine:

#### **1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** koje čine:

- prihodi od Grada za redovno poslovanje

#### **3.1. VLASTITI PRIHODI** koje čine:

- prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga (HEP višak od proizvedene električne energije Solarni paneli)

#### **4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** koje čine:

- prihodi od udjela roditelja u cijeni koštanja programa-participacija
- prihodi od razlike participacije
- preneseni višak prethodnih godina

#### **5.8. POMOĆI** koje čine:

- prihodi od Općine Petlovac (Sporazum o međusobnim pravima, obvezama i financiranju područnog

### 1.1 Opći prihodi i primici /prihodi od Grada

Zahtjevima za doznaku sredstava zaprimljeno je **526.038,81 €** te utrošeno za sljedeće račune rashoda:

- 31 rashodi za zaposlene iznose **487.140,34 €** (plaće za redovan rad, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi za ZO)
- 32 materijalni rashodi iznose **32.571,18 €** (naknade za prijevoz, materijal i sirovine, energija)

Prihodi u odnosu na plan ostvareni su u iznosu od 107 %.

### 3.1. Vlastiti prihodi

Prihod od prodaje proizvoda i robe iznosi **2.781,05 €** S tim iznosom zatvoren je sljedeći rashodi:

- 32 materijalni rashodi iznose **1.899,06 €** (energija)

Prihodi u odnosu na plan ostvareni su u iznosu od 86 %.

### 4.7 Prihodi za posebne namjene

Ukupan iznos ovih prihoda iznosi **71.921,92 €**:

- 32 materijalni rashodi iznose **42.376,42 €** (službena putovanja, stručno usavršavanje, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, službena odjeća i obuća, usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, ostale usluge, premije osiguranja, reprezentacija, pristojbe i naknade)

- 34 financijski rashodi iznose **59,76 €** (bankarske usluge i usluge platnog prometa)

- 42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose **6.274,13 €** (uredska oprema i namještaj, instrumenti, uređaji i strojevi, uređaji, strojevi i oprema).

Prihodi u odnosu na plan ostvareni su u iznosu od 63 %.

### 5.8. Pomoći

Prihodi od pomoći iznosili su **44.920,31 €**, iznos je utrošen na sljedeće račune:

- 31 rashodi za zaposlene iznose **42.039,33 €** (plaće za redovan rad, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi za ZO)
- 32 materijalni rashodi iznose **5.069,80 €** (naknade za prijevoz, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, energija, usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, ostale usluge)

Prihodi u odnosu na plan ostvareni su u iznosu od 52%.

### 9.4. (4.7) Prihodi za posebne namjene – raspodijeljeni višak

Ukupan planirani preneseni višak prijašnjih godina iznosi **30.000,00 €** zato što u plan još nije uvršten iznos prema Odluci o raspodjeli rezultata. Isti će se uvrstiti kada se budu radile I. izmjene Financijskog plana.

Višak je ostvaren su u iznosu od 0%.

## **RASHODI**

Tijekom prve polovice 2026. godine rashodi su izvršeni u iznosu od **617.430,02 €** što iznosi 45,09 % od planiranih.

### **Skupina 31 rashodi za zaposlene:**

Ukupno je potrošeno **529.179,67 €** što je 47,63 % od planiranih. Ovi rashodi odnose se na plaće za redovan rad, ostale rashode za zaposlene i doprinose za zdravstveno osiguranje. Plaće su se isplaćivale redovito jednom mjesečno, a ostali rashodi prema Kolektivnom ugovoru.

### **Skupina 32 Materijalni rashodi**

Ukupno je potrošeno **81.916,46 €** što je 36,89 % od planiranog. Ovi rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja. Redovno su se plaćali svi rashodi iz ove skupine. Stručno usavršavanje provedeno je u skladu s interesima djelatnika. Ostali planirani rashodi izvršiti će se u drugom dijelu godine.

### **Skupina 34 Financijski rashodi**

Ukupno je potrošeno **59,76 €**, postotak izvršenja iznosi 23,90 %. Ovi rashodi odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

### **Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Za ove rashode ukupno je potrošeno **6.274,13 €** što iznosi 17,38 % od planiranog. Dio sredstava uloženi su u nabavu uredske opreme i namještaj, instrumente, uređaje i strojeve, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene. Ostatak planiranih rashoda izvršiti će se u drugom dijelu godine.

## **OBRAZLOŽENJE STANJA NOVČANIH SREDSTAVA NA POČETKU I NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG**

### **RAZDOBLJA**

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja: **0,00 €**

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja: **0,00 €**.

Stanje novčanih sredstava na dan 30.06.2025. godine je nula jer vrtić više nema svoj žiro račun zbog ulaska u Lokalnu riznicu.

## **2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA U RAZDOBLJU OD 01.01.-30.06.2025. GODINE**

Posebni dio sadrži izvršene rashode po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređene u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

### **P1062 PROGRAM PREDŠKOLSKOG OBRAZOVANJA I ŠKOLSTVA**

**A100621 AKTIVNOST Djelatnost Dječjeg vrtića Cvrčak Beli Manastir**

Ovom aktivnosti osiguran je dovoljan broj stručnih i drugih djelatnika kako bi se kvalitetno organizirao program odgoja i obrazovanja djece rane i predškolske dobi u sva četiri objekta vrtića te uvjeti za zadovoljavanje osnovnih potreba djeteta i zaposlenih prilikom boravka u vrtiću. U prvom dijelu godine u vrtiću je u prosjeku zaposleno 44 djelatnika. Radi učestalih bolovanja zaposlenih djelatnika zaposlene su zamjene kako bi vrtić mogao nesmetano obavljati svoju djelatnost. Zaposlenici su raspoređeni u matičnom i tri područna objekta te im je opis poslova određen Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Dječjeg vrtića Cvrčak Beli Manastir. Ovom aktivnosti financirani su rashodi za zaposlene (plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi ZO), dio materijalnih troškova (naknade za prijevoz zaposlenika, energija, namirnice za prehranu djece i dio potrošnog materijala za skupine).

Utrošena sredstva za provedbu ove aktivnosti u prvom dijelu godine iznose **519.711,52 €**.

#### **K100622 KAPITALNI PROJEKT Opremanje prostora dječjeg vrtića Cvrčak Beli Manastir**

Po ovoj aktivnosti nema prihoda ni rashoda.

#### **A101621 AKTIVNOST Djelatnost Dječjeg vrtića Cvrčak Beli Manastir financirana iz drugih izvora**

Drugi izvori sastoje se od:

- vlastitih prihoda 3.1. (1.6.)
- prihoda za posebne namjene 4.7.
- pomoći od Općine Petlovac 5.8.
- prenesenog viška 94 (4.7.)

##### **3.1. (1.6.) Vlastiti prihodi**

Ovaj prihod odnosi se na prihode od predanog viška proizvedene električne energije HEP Opskrbi i njime se zatvaraju redovni računi za energiju.

Utrošena sredstva za provedbu ovog izvora u prvom dijelu godine iznose **1.899,06 €**.

##### **4.7. Prihodi za posebne namjene**

Prihodima za posebne namjene kontinuirano se osiguravalo poticajno i sigurno okruženje koje jamči razvoj svih sposobnosti svakog djeteta i jednake mogućnosti svoj djeci te osiguravanje potrebnih uvjeta za siguran, učinkovit i profesionalan rad svih zaposlenika.

Ovim prihodima financirani su *materijalni troškovi* (naknade troškova za zaposlene, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti troškovi poslovanja), *financijski rashodi* (ostali financijski rashodi). Dio ukupnih prihoda za posebne namjene uplaćen od strane korisnika područnog vrtića Petlovac utrošen je na materijalne rashode koji se odnose na troškove područnog vrtića Petlovac.

Tijekom prvog dijela godine djelatnici su s ciljem stručnog usavršavanja odlazili na službena putovanja izvan mjesta rada, obavljani su obvezni sistematski pregledi za djelatnike prema odredbama zaštite na radu.

Tijekom godine redovito se trošilo na uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal i sirovine, energiju, potrošni materijal za skupine, materijal za tekuće i investicijsko održavanje. Redovito su podmirene obveze za usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge promidžbe informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, računalne usluge, ostale usluge, premije osiguranja, troškovi reprezentacije (posjeti i gostovanja u vrtiću), te sitan inventar potreban u svim objektima vrtića.

Porastom cijena namirnica veći su rashodi za prehranu djece.  
Redovito su se obavljale usluge tekućeg i investicijskog održavanja radi redovitih servisa i popravaka.  
Redovito su financirane usluge HACCAP sustava i zaštite na radu.  
Sklopljen je ugovor s odvjetnicom radi pružanja pravnih savjeta.

Za provedbu ove aktivnosti utrošeno je **42.436,42 €**.

#### **5.8. Pomoći**

Prihodi od Pomoći odnose se na prihode od Općine Petlovac (Sporazum o međusobnim pravima, obvezama i financiranju područnog vrtića Petlovac od 18. srpnja 2024. godine).

Izvorom Pomoći zatvoreni su rashodi za zaposlene i materijalni rashodi.

Utrošeni rashodi na izvoru Pomoći u prvom dijelu godine iznose **47.109,13 €**.

#### **9.4.(4.7.) Prihodi za posebne namjene – preneseni višak**

Nismo trošili preneseni višak u prvom dijelu godine.

Na rashode poslovanja financirane iz DRUGIH IZVORA utrošeno je ukupno **97.718,50 €**.

#### **K101623 AKTIVNOST KAPITALNI PROJEKT Opremanje prostora Dječjeg vrtića Cvrčak Beli Manastir iz drugih izvora financiranja**

##### **9.4.(4.7.) Prihodi za posebne namjene**

Dugotrajna imovina nabavljala se po potrebi.

U uredima je nabavljena nova računalna oprema zbog dotrajalosti (računalo, dva monitora, memorijska kartica, prijenosnik, pisač i dodatna ladica).

Obnovljena je posteljina za djecu nabavom plahti, navlaka za poplun i jastučnica te frotirnih partikla.

Za provedbu ove aktivnosti utrošeno je **6.274,13 €** u prvom dijelu godine.

#### **Rezultat višak/manjak: 28.232,07 €**

Višak prihoda i primitaka odnosi se na razliku između nedospjelih obveza iz prošle godine naplaćenih ove godine te rashoda iz lipnja koji dospijevaju u srpnju. Višak prihoda odnosi se i na višak prihoda za posebne namjene i viška od vlastitih prihoda koji će se zatvoriti novim rashodima u sljedećem razdoblju te manjka prihoda nad rashodima od Pomoći koji će se naplatiti u srpnju.

Prihodi: 645.662,09

Rashodi: 617.430,02

**Višak prihoda: 28.232,07**

Nedospj.obveze razlika: 4.703,44 € (Nedospjele obveze 05/12 94.834,57€-90.131,13€ 06/26)

23.528,63 € drugi izvori

**Cilj:** Osiguranje sustavne i organizirane brige o djeci ranog i predškolskog uzrasta kroz adekvatne uvjete za boravak djece u prostorijama vrtića i dovoljnim brojem djelatnika usklađenim sa važećim pedagoškim standardima. Uključivanje u sustav djece u nepovoljnom položaju te djece s poteškoćama u razvoju.

**Pokazatelji uspješnosti:** Broj djece smještene u prostore vrtića, broj djelatnika vrtića, adekvatno opremljene prostorije za boravak djece namještajem i didaktičkom opremom.

Ukupna sredstva utrošena za provedbu programa 1062 iznose: **617.430,02 €**.

### **3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU**

#### **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STARNOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Dječji vrtić Cvrčak Beli Manastir nije se zaduživao na domaćem niti na stranom tržištu novca i kapitala.

#### **IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE**

Dječji vrtić Cvrčak Beli Manastir nije koristio sredstva fondova Europske unije.

#### **IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA**

Dječji vrtić Cvrčak Beli Manastir nije ugovarao niti davao zajmove.

#### **IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA**

| DJEČJI VRTIĆ CVRČAK - 35327                                                    | Stanje na<br>30.06.2026. |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| OPIS                                                                           |                          |
| Nenaplaćena potraživanja-129 Ostala potraživanja (HZZO)                        | 4.962,50 €               |
| Nenaplaćena potraživanja-16 Potraživanja za prihode poslovanja (participacija) | 6.157,45 €               |
| Dospjele obveze                                                                | 0 €                      |
| Nedospjele obveze                                                              | 90.131,13                |
| Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova                                  | NEMA                     |

**Nedospjele obveze:** 90.131,13 €

-iznos od 87.392,89 € odnosi se na plaću za lipanj koja dospijeva u srpnju

-iznos od 2.738,24 € odnosi se na račune iz lipnja koji dospijevaju u srpnju

**IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

Dječji vrtić Cvrčak Beli Manastir nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

*Ravnateljica:*

**KLASA: 400-04/26-01/1**

**URBROJ: 2100-1-4-01-26-4**

---

Ivana Radmanić

U Belom Manastiru, 24. srpnja 2026. godine