

REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA
Dječji vrtić Škrinjica

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 50. i 57. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ: 2186-170-02-22-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 4. sjednici održanoj dana 18.07.2024. godine, donosi:

PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE IZVORNI PLAN ILI		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2023. 2	REBALANS 2024. 3			
PRIHODI UKUPNO	253.153,26	601.847,00	304.119,76	120,13%	50,53%
6 Prihodi poslovanja	253.153,26	601.847,00	304.119,76	120,13%	50,53%
RASHODI UKUPNO	240.514,49	595.783,00	295.510,66	122,87%	49,60%
3 Rashodi poslovanja	237.184,41	590.783,00	291.946,51	123,09%	49,42%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.330,08	5.000,00	3.564,15	107,03%	71,28%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	12.638,77	6.064,00	8.609,10	68,12%	141,97%
PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	-18.190,33	-6.064,00	-10.276,15	56,49%	169,46%
PRIJENOS MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	-5.551,56	0,00	-1.667,05	30,03%	0,00%

RAČUN PRIHODA I RASHODA
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2023.	REBALANS 2024.	1.-6.2024.			
1	2	3	4			
6 Prihodi poslovanja	253.153,26	601.847,00	304.119,76	120,13%	50,53%	
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	596,40	3.000,00	542,40	90,95%	18,08%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	596,40		542,40	90,95%	18,08%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	596,40		542,40	90,95%		
64 Prihodi od imovine	0,00	5,00	0,00	-	0,00%	
641 Prihodi od financijske imovine	0,00		0,00	-	0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	92.833,15	192.557,00	93.230,80	100,43%	48,42%	
652 Prihodi po posebnim propisima	92.833,15		93.230,80	100,43%	48,42%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	92.833,15		93.230,80	100,43%		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	260,00	985,13	-	378,90%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00		985,13	-	378,90%	
6631 Tekuće donacije	0,00		985,13	-		
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	159.617,52	406.879,00	209.361,43	131,16%	51,58%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	159.617,52		209.361,43	131,16%	51,58%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	159.617,52		209.361,43	131,16%		
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	106,19	150,00	0,00	0,00%	0,00%	
683 Ostali prihodi	106,19		0,00	0,00%	0,00%	
6831 Ostali prihodi	106,19		0,00	0,00%		
UKUPNO PRIHODI	253.153,26	601.847,00	304.119,76	120,13%	50,53%	

3	Rashodi poslovanja	237.184,41	590.783,00	291.946,51	123,09%	49,42%
31	Rashodi za zaposlene	180.519,68	470.015,00	229.623,80	127,20%	48,85%
311	Plaće (Bruto)	144.967,88		187.509,53	129,35%	48,64%
3111	Plaće za redovan rad	144.967,88		187.509,53	129,35%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	15.400,14		14.891,50	96,70%	40,78%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	15.400,14		14.891,50	96,70%	
313	Doprinosi na plaće	20.151,66		27.222,77	135,09%	56,71%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	20.151,66		27.222,77	135,09%	
32	Materijalni rashodi	56.061,21	119.468,00	61.610,43	109,90%	51,57%
321	Naknade troškova zaposlenima	12.670,30		13.538,46	106,85%	57,05%
3211	Službena putovanja	656,41		1.679,30	255,83%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	10.949,63		9.622,91	87,88%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.036,26		2.113,25	203,93%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	28,00		123,00	439,29%	
322	Rashodi za materijal i energiju	34.647,39		35.668,37	102,95%	47,94%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.414,29		3.842,50	112,54%	
3222	Materijal i sirovine	14.221,55		16.336,95	114,87%	
3223	Energija	16.556,18		12.714,12	76,79%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	358,22		458,37	127,96%	
3225	Siłni inventar i auto gume	69,15		907,79	1.312,78%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	28,00		1.408,64	5.030,86%	
323	Rashodi za usluge	6.506,41		8.705,48	133,80%	58,04%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	670,37		521,67	77,82%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.257,92		2.853,99	226,88%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	208,02		183,75	88,33%	
3234	Komunalne usluge	1.114,58		1.333,27	119,62%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	600,59		734,64	122,32%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	157,00		605,36	385,58%	
3238	Računalne usluge	356,23		419,40	117,73%	
3239	Ostale usluge	2.141,70		2.053,40	95,88%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.237,11		3.698,12	165,31%	58,35%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	302,53		465,17	153,76%	
3292	Premije osiguranja	484,03		806,75	166,67%	
3293	Reprezentacija	34,50		56,76	164,52%	
3295	Pristojbe i naknade	535,10		308,00	57,56%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	880,95		2.061,44	234,00%	
34	Financijski rashodi	603,52	1.300,00	712,28	118,02%	54,79%
343	Ostali financijski rashodi	603,52		712,28	118,02%	54,79%

3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	603,52		630,55	104,48%	
3433	Zatezne kamate	0,00		81,73	-	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.330,08	5.000,00	3.564,15	107,03%	71,28%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.330,08	5.000,00	3.564,15	107,03%	71,28%
422	Postrojenja i oprema	2.272,44		3.564,15	156,84%	89,10%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.272,44		3.564,15	156,84%	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.057,64		0,00	0,00%	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	1.057,64		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI		240.514,49	595.783,00	295.510,66	122,87%	49,60%

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2023. 2	REBALANS 2024. 3	1.-6.2024. 4			
1 Opći prihodi i primici	159.617,52	405.875,00	209.361,43		131,16%	51,58%
11 Opći prihodi i primici	159.617,52	405.875,00	209.361,43		131,16%	51,58%
3 Vlastiti prihodi	92.939,34	192.972,00	94.215,93		101,37%	48,82%
31 Vlastiti prihodi	92.939,34	192.972,00	94.215,93		101,37%	48,82%
5 Pomoći	596,40	3.000,00	542,40		90,95%	18,08%
51 Pomoći EU	596,40	3.000,00	542,40		90,95%	18,08%
UKUPNO PRIHODI	253.153,26	601.847,00	304.119,76		120,13%	50,53%
1 Opći prihodi i primici	159.617,52	405.875,00	206.061,43		129,10%	50,77%
11 Opći prihodi i primici	159.617,52	405.875,00	206.061,43		129,10%	50,77%
3 Vlastiti prihodi	80.300,57	186.908,00	88.906,83		110,72%	47,57%
31 Vlastiti prihodi	80.300,57	186.908,00	88.906,83		110,72%	47,57%
5 Pomoći	596,40	3.000,00	542,40		90,95%	18,08%
51 Pomoći EU	596,40	3.000,00	542,40		90,95%	18,08%
UKUPNO RASHODI	240.514,49	595.783,00	295.510,66		122,87%	49,60%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/ZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 3	OSTVARENJE/ZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2023. 2			1.-6.2024. 4			
09 Obrazovanje	240.514,49	595.783,00	295.510,66	122,87%	49,60%		
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	240.514,49	595.783,00	295.510,66	122,87%	49,60%		
UKUPNO RASHODI	240.514,49	595.783,00	295.510,66	122,87%	49,60%		

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS
1	REBALANS 2024.	1.-8.2024.	4=3/2*100
	2	3	
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"	595.783,00	295.510,66	49,60%
GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"	595.783,00	295.510,66	49,60%

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 4=3/2*100
	REBALANS 2024.	1.-6.2024.	
1	2	3	
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"	595.783,00	295.510,66	49,60%
GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"	595.783,00	295.510,66	49,60%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	405.875,00	206.061,43	50,77%
31 Vlastiti prihodi	186.908,00	88.906,83	47,57%
51 Pomoći EU	3.000,00	542,40	18,08%
001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"	595.783,00	295.510,66	49,60%
PROGRAM 1001 RASHODI DJEČJEG VRTIĆA	595.783,00	295.510,66	49,60%
A100101 Rashodi	593.033,00	294.208,66	49,61%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	405.875,00	206.061,43	50,77%
31 Vlastiti prihodi	184.158,00	87.604,83	47,57%
51 Pomoći EU	3.000,00	542,40	18,08%
3 Rashodi poslovanja	588.533,00	290.644,51	49,38%
31 Rashodi za zaposlene	468.515,00	228.321,80	48,73%
311 Plaće (Bruto)		187.509,53	48,64%
3111 Plaće za redovan rad		187.509,53	
312 Ostali rashodi za zaposlene		13.589,90	38,81%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		13.589,50	
313 Doprinosi na plaće		27.222,77	56,71%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		27.222,77	
32 Materijalni rashodi	118.718,00	61.610,43	51,90%
321 Naknade troškova zaposlenima		13.538,48	57,54%
3211 Službena putovanja		1.679,30	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		9.622,91	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika		2.113,25	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		123,00	

322	Rashodi za materijal i energiju		35.669,37	48,20%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.842,50	
3222	Materijal i sirovine		16.336,95	
3223	Energija		12.714,12	
3224	Materijal i dijelovi za tekuća i investicijsko održavanje		458,37	
3225	Silni inventar i auto gume		907,79	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.408,64	
323	Rashodi za usluge		8.705,48	58,04%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		521,67	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.853,99	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		183,75	
3234	Komunalne usluge		1.333,27	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		734,64	
3237	Intelektualne i osobne usluge		605,36	
3238	Računalne usluge		419,40	
3239	Ostale usluge		2.053,40	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.698,12	59,76%
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		465,17	
3292	Premije osiguranja		806,75	
3293	Reprezentacija		56,76	
3295	Pristojbe i naknade		308,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.061,44	
34	Financijski rashodi	1.300,00	712,28	54,79%
343	Ostali financijski rashodi		712,28	54,79%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		630,55	
3433	Zatezne kamate		81,73	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.500,00	3.564,15	79,20%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.500,00	3.564,15	79,20%
422	Postrojenja i oprema		3.564,15	101,83%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		3.564,15	
426	Nematerijalne proizvedene imovine		0,00	0,00%
T100101	Kraći programi	2.750,00	1.302,00	47,35%
Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi		2.750,00	1.302,00	47,35%
3	Rashodi poslovanja	2.250,00	1.302,00	57,87%
31	Rashodi za zaposlene	1.500,00	1.302,00	86,80%

312	Ostali rashodi za zaposlene		1.302,00	86,80%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.302,00	
32	Materijalni rashodi	780,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	500,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema		0,00	0,00%
Ukupno rashodi i izdaci		595.783,00	295.510,66	49,60%

KLASA: 400-02/23-01/02
URBROJ: 2186-170-02-24-4

U Vidovcu, dana 18.07.2024. godine

UPRAVNO VIJEĆE ŽUPANIJE VRTIČA ŠKRINJICA
PREDSJEDNICA
MARTINA BISTROVIĆ, dipl. oec.



REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA
Dječji vrtić Škrinjica

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) i članka 50. i 57. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-01/01, URBROJ:2186-170-02-22-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 4. sjednici održanoj dana 18.07.2024. godine, donosi:

PRIJEDLOG POLUGODŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2024.

I. OPĆI DIO
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 30.06.2024
6	Prihodi poslovanja	601.847,00	304.119,76
3	Rashodi poslovanja	590.783,00	291.946,51
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000,00	3.564,15
Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))		6.064,00	8.609,10
Ukupno prihodi i primici		601.847,00	304.119,76
Manjak prihoda iz prethodnih godina		-6.064,00	-10.276,15
Sveukupno prihodi i primici		595.783,00	293.843,61
Ukupno rashodi i izdaci		595.783,00	295.510,66
Višak/Manjak + Neto financiranje		0,00	-1.667,05

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 30.06.2024	Index
6	Prihodi poslovanja	601.847,00	304.119,76	50,53%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.000,00	542,40	18,08%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.000,00	542,40	18,08%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.000,00	542,40	18,08%
63612	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S	3.000,00	542,40	18,08%
64	Prihodi od imovine	5,00	0,00	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	5,00	0,00	0,00%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	5,00	0,00	0,00%
64132	Kamate na depozite po viđenju	5,00	0,00	0,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	192.557,00	93.230,80	48,42%
652	Prihodi po posebnim propisima	192.557,00	93.230,80	48,42%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	192.557,00	93.230,80	48,42%
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	192.557,00	93.230,80	48,42%
652641	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	179.343,00	86.083,15	48,00%
652642	Sufinanciranje cijene usluge iz proračuna drugih općina i gradova	6.264,00	3.882,00	61,97%
652643	Sufinanciranje cijene usluge kraćih programa	6.950,00	3.265,65	46,99%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	260,00	985,13	378,90%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	260,00	985,13	378,90%
6631	Tekuće donacije	260,00	985,13	378,90%
6631	Tekuće donacije	260,00	985,13	378,90%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	405.875,00	209.361,43	51,58%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	405.875,00	209.361,43	51,58%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	405.875,00	209.361,43	51,58%
67111	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	405.875,00	209.361,43	51,58%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	150,00	0,00	0,00%
683	Ostali prihodi	150,00	0,00	0,00%
6831	Ostali prihodi	150,00	0,00	0,00%
6831	Ostali prihodi	150,00	0,00	0,00%
Ukupno prihodi		601.847,00	304.119,76	50,53%

3	Rashodi poslovanja	590.783,00	291.946,51	49,42%
31	Rashodi za zaposlene	470.015,00	229.623,80	48,85%
311	Plaće (Bruto)	385.500,00	187.509,53	48,64%
3111	Plaće za redovan rad	384.000,00	187.509,53	48,83%
31111	Plaće za zaposlene	384.000,00	187.509,53	48,83%
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.500,00	0,00	0,00%
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.500,00	0,00	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	36.515,00	14.891,50	40,78%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	36.515,00	14.891,50	40,78%
31212	Nagrade	4.000,00	1.802,00	45,05%
31213	Darovi	8.075,00	2.800,00	34,67%
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	260,00	130,00	50,00%
31216	Regres za godišnji odmor	3.750,00	0,00	0,00%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	20.430,00	10.159,50	49,73%
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	20.300,00	10.029,50	49,41%
312191	Potpورا za rođenje djeteta	130,00	130,00	100,00%
313	Doprinosi na plaće	48.000,00	27.222,77	56,71%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	48.000,00	27.222,77	56,71%
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	48.000,00	27.222,77	56,71%
32	Materijalni rashodi	119.468,00	61.610,43	51,57%
321	Naknade troškova zaposlenima	23.730,00	13.538,46	57,05%
3211	Službena putovanja	1.600,00	1.679,30	104,96%
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	500,00	492,00	98,40%
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	500,00	193,00	38,60%
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	500,00	948,00	189,60%
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	100,00	46,30	46,30%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.000,00	9.622,91	48,11%
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	20.000,00	9.622,91	48,11%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.000,00	2.113,25	105,66%
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	1.400,00	1.399,00	99,93%
32132	Tečajevi i stručni ispiti	600,00	714,25	119,04%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	130,00	123,00	94,62%
32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	130,00	123,00	94,62%
322	Rashodi za materijal i energiju	74.400,00	35.668,37	47,94%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.000,00	3.842,50	54,89%
32211	Uredski materijal	900,00	755,73	83,97%
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.500,00	482,97	32,20%
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2.600,00	1.378,69	53,03%
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	2.000,00	1.225,11	61,26%
3222	Materijal i sirovine	28.400,00	16.336,95	57,52%
32221	Osnovni materijal i sirovine - materijal za odgojno obrazovni rad	3.200,00	1.797,61	56,18%
32224	Namirnice	25.000,00	14.440,41	57,76%
32229	Ostali materijal i sirovine	200,00	98,93	49,47%
3223	Energija	36.000,00	12.714,12	35,32%
32231	Električna energija	11.000,00	3.620,48	32,91%
32233	Plin	25.000,00	9.093,64	36,37%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	458,37	45,84%
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	1.000,00	458,37	45,84%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.000,00	907,79	90,78%
32251	Sitni inventar	1.000,00	907,79	90,78%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000,00	1.408,64	140,86%
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000,00	1.408,64	140,86%
323	Rashodi za usluge	15.000,00	8.705,48	58,04%

3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.500,00	521,67	34,78%
32311	Usluge telefona, telefaksa	800,00	246,26	30,78%
32312	Usluge interneta	600,00	231,51	38,58%
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	100,00	43,90	43,90%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00	2.853,99	95,13%
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	3.000,00	2.853,99	95,13%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	400,00	183,75	45,94%
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	400,00	183,75	45,94%
3234	Komunalne usluge	2.655,00	1.333,27	50,22%
32341	Opskrba vodom	1.200,00	599,67	49,97%
32342	Iznošenje i odvoz smeća	960,00	552,76	57,58%
32343	Deratizacija i dezinfekcija	115,00	38,15	33,17%
32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	280,00	142,69	50,96%
32349	Ostale komunalne usluge - uređenje okoliša	100,00	0,00	0,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.365,00	734,64	53,82%
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	965,00	528,25	54,74%
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	400,00	206,39	51,60%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	605,36	60,54%
32379	Ostale intelektualne usluge, GDPR	1.000,00	605,36	60,54%
3238	Računalne usluge	780,00	419,40	53,77%
32389	Ostale računalne usluge, servis e-račun	780,00	419,40	53,77%
3239	Ostale usluge	4.300,00	2.053,40	47,75%
32399	Ostale nespomenute usluge	4.300,00	2.053,40	47,75%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.338,00	3.698,12	58,35%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.500,00	465,17	31,01%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.500,00	465,17	31,01%
3292	Premije osiguranja	968,00	806,75	83,34%
32923	Premija osiguranja	968,00	806,75	83,34%
3293	Reprezentacija	1.200,00	56,76	4,73%
32931	Reprezentacija	1.200,00	56,76	4,73%
3295	Pristojbe i naknade	520,00	308,00	59,23%
32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	420,00	308,00	73,33%
32959	Ostale pristojbe i naknade	100,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.150,00	2.061,44	95,88%
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.150,00	2.061,44	95,88%
34	Financijski rashodi	1.300,00	712,28	54,79%
343	Ostali financijski rashodi	1.300,00	712,28	54,79%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.200,00	630,55	52,55%
34312	Usluge platnog prometa	1.200,00	630,55	52,55%
3433	Zatezne kamate	100,00	81,73	81,73%
34339	Ostale zatezne kamate	100,00	81,73	81,73%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.000,00	3.564,15	71,28%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	3.564,15	71,28%
422	Postrojenja i oprema	4.000,00	3.564,15	89,10%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.000,00	3.564,15	89,10%
42273	Oprema - igračke	4.000,00	3.564,15	89,10%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.000,00	0,00	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	1.000,00	0,00	0,00%
42621	Ulaganja u računalne programe	1.000,00	0,00	0,00%
Ukupno rashodi		595.783,00	295.510,66	49,60%

II. POSEBNI DIO

Konto	Naziv	Plan	Izvršenje do 30.06.2024	Index
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"				
		595.783,00	295.510,66	49,60%
GLAVA 001 DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"				
		595.783,00	295.510,66	49,60%
001	DJEČJI VRTIĆ "ŠKRINJICA"	595.783,00	295.510,66	49,60%
	PROGRAM 1001 RASHODI DJEČJEG VRTIĆA	595.783,00	295.510,66	49,60%
	A100101 Rashodi	593.033,00	294.208,66	49,61%
3	Rashodi poslovanja	588.533,00	290.644,51	49,38%
31	Rashodi za zaposlene	468.515,00	228.321,80	48,73%
311	Plaće (Bruto)	385.500,00	187.509,53	48,64%
3111	Plaće za redovan rad	384.000,00	187.509,53	48,83%
	IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici			
	31 Vlastiti prihodi			
31111	Plaće za zaposlene	384.000,00	187.509,53	48,83%
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.500,00	0,00	0,00%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
3113	Plaće za prekovremeni rad	1.500,00	0,00	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	35.015,00	13.589,50	38,81%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	35.015,00	13.589,50	38,81%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
31212	Nagrade	2.500,00	500,00	20,00%
	IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici			
31213	Darovi	8.075,00	2.800,00	34,67%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	260,00	130,00	50,00%
	IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici			
31216	Regres za godišnji odmor	3.750,00	0,00	0,00%
31219	Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene	20.430,00	10.159,50	49,73%
	IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici			
	31 Vlastiti prihodi			
31219	Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene	20.300,00	10.029,50	49,41%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
312191	Potpora za rođenje djeteta	130,00	130,00	100,00%
313	Doprinosi na plaće	48.000,00	27.222,77	56,71%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	48.000,00	27.222,77	56,71%
	IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici			
	31 Vlastiti prihodi			
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	48.000,00	27.222,77	56,71%
32	Materijalni rashodi	118.718,00	61.610,43	51,90%
321	Naknade troškova zaposlenima	23.530,00	13.538,46	57,54%
3211	Službena putovanja	1.600,00	1.679,30	104,96%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	500,00	492,00	98,40%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	500,00	193,00	38,60%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	500,00	948,00	189,60%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	100,00	46,30	46,30%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	20.000,00	9.622,91	48,11%
	IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi			
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	20.000,00	9.622,91	48,11%

3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.800,00	2.113,25	117,40%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
51 Pomoći EU				
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	1.200,00	1.399,00	116,58%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32132	Tečajevi i stručni ispiti	600,00	714,25	119,04%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	130,00	123,00	94,62%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32141	Naknada za korištenje privatnog automobila u službene svrhe	130,00	123,00	94,62%
322	Rashodi za materijal i energiju	74.000,00	35.668,37	48,20%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.800,00	3.842,50	56,51%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32211	Uredski materijal	900,00	755,73	83,97%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
51 Pomoći EU				
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.300,00	482,97	37,15%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2.600,00	1.378,69	53,03%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	2.000,00	1.225,11	61,26%
3222	Materijal i sirovine	28.200,00	16.336,95	57,93%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
51 Pomoći EU				
32221	Osnovni materijal i sirovine - materijal za odgojno obrazovni rad	3.000,00	1.797,61	59,92%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32224	Namirnice	25.000,00	14.440,41	57,76%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32229	Ostali materijal i sirovine	200,00	98,93	49,47%
3223	Energija	36.000,00	12.714,12	35,32%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32231	Električna energija	11.000,00	3.620,48	32,91%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32233	Plin	25.000,00	9.093,64	36,37%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.000,00	458,37	45,84%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	1.000,00	458,37	45,84%
3225	Sitni inventar i auto gume	1.000,00	907,79	90,78%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32251	Sitni inventar	1.000,00	907,79	90,78%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000,00	1.408,64	140,86%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.000,00	1.408,64	140,86%
323	Rashodi za usluge	15.000,00	8.705,48	58,04%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.500,00	521,67	34,78%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32311	Usluge telefona, telefaksa	800,00	246,26	30,78%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32312	Usluge interneta	600,00	231,51	38,58%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	100,00	43,90	43,90%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.000,00	2.853,99	95,13%
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	3.000,00	2.853,99	95,13%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	400,00	183,75	45,94%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	400,00	183,75	45,94%
3234	Komunalne usluge	2.655,00	1.333,27	50,22%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32341	Opskrba vodom	1.200,00	599,67	49,97%

IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32342	Iznošenje i odvoz smeća	960,00	552,76	57,58%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32343	Deratizacija i dezinfekcija	115,00	38,15	33,17%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32344	Dimnjačarske i ekološke usluge	280,00	142,69	50,96%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32349	Ostale komunalne usluge - uređenje okoliša	100,00	0,00	0,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.365,00	734,64	53,82%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	965,00	528,25	54,74%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	400,00	206,39	51,60%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	605,36	60,54%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32379	Ostale intelektualne usluge, GDPR	1.000,00	605,36	60,54%
3238	Računalne usluge	780,00	419,40	53,77%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32389	Ostale računalne usluge, servis e-račun	780,00	419,40	53,77%
3239	Ostale usluge	4.300,00	2.053,40	47,75%
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
32399	Ostale nespomenute usluge	4.300,00	2.053,40	47,75%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.188,00	3.698,12	59,76%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.500,00	465,17	31,01%
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.500,00	465,17	31,01%
3292	Premije osiguranja	968,00	806,75	83,34%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32923	Premija osiguranja	968,00	806,75	83,34%
3293	Reprezentacija	1.200,00	56,76	4,73%
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
32931	Reprezentacija	1.200,00	56,76	4,73%
3295	Pristojbe i naknade	520,00	308,00	59,23%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32955	Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	420,00	308,00	73,33%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32959	Ostale pristojbe i naknade	100,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	2.061,44	103,07%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	2.061,44	103,07%
34	Financijski rashodi	1.300,00	712,28	54,79%
343	Ostali financijski rashodi	1.300,00	712,28	54,79%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.200,00	630,55	52,55%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
34312	Usluge platnog prometa	1.200,00	630,55	52,55%
3433	Zatezne kamate	100,00	81,73	81,73%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
34339	Ostale zatezne kamate	100,00	81,73	81,73%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.500,00	3.564,15	79,20%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.500,00	3.564,15	79,20%
422	Postrojenja i oprema	3.500,00	3.564,15	101,83%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.500,00	3.564,15	101,83%
IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici				
31 Vlastiti prihodi				
42273	Oprema - igračke	3.500,00	3.564,15	101,83%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.000,00	0,00	0,00%
4262	Ulaganja u računalne programe	1.000,00	0,00	0,00%

IZVOR FINANCIRANJA: 11 Opći prihodi i primici
 31 Vlastiti prihodi

42621	Ulaganja u računalne programe	1.000,00	0,00	0,00%
T100101	Kraći programi	2.750,00	1.302,00	47,35%
3	Rashodi poslovanja	2.250,00	1.302,00	57,87%
31	Rashodi za zaposlene	1.500,00	1.302,00	86,80%
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.500,00	1.302,00	86,80%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.500,00	1.302,00	86,80%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
31212	Nagrade	1.500,00	1.302,00	86,80%
32	Materijalni rashodi	750,00	0,00	0,00%
321	Naknade troškova zaposlenima	200,00	0,00	0,00%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	200,00	0,00	0,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	200,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju	400,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	200,00	0,00	0,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	200,00	0,00	0,00%
3222	Materijal i sirovine	200,00	0,00	0,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32221	Osnovni materijal i sirovine - materijal za odgojno obrazovni rad	200,00	0,00	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150,00	0,00	0,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150,00	0,00	0,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150,00	0,00	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	500,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema	500,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	500,00	0,00	0,00%
IZVOR FINANCIRANJA: 31 Vlastiti prihodi				
42273	Oprema - igračke	500,00	0,00	0,00%

Ukupno rashodi i izdaci	595.783,00	295.510,66	49,60%
--------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

KLASA: 400-02/23-01/02

URBROJ: 2186-170-02-24-4

U Vidovcu, dana 18.07.2024. godine

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA
 PREDSJEDNICA
 MARTINA BISTROVIĆ, dipl.oec.



OPĆINA VIDOVEC
DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

Prema članku 86. stavak 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) „Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine“.

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje od 01.01. do 30.06.2024. godine iskazuje realizaciju Financijskog plana za razdoblje od 01.01. do 30.06.2024. godine u skladu sa sadržajem Financijskog plana, propisanog Zakonom o proračunu (NN 144/21) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23).

Financijski plan Dječjeg vrtića Škrinjica za 2024. godinu donesen je na 43. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Škrinjica dana 10. studenoga 2024. godine te je od strane Općinskog vijeća Općine Vidovec prihvaćen na 22. sjednici održanoj dana 11. prosinca 2024. godine.

U izvještajnom razdoblju nije bilo izmjena i dopuna Financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje se sastoji od:

- Obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju
- Obrazloženja posebnog dijela izvještaja o izvršenju

Posebni izvještaji:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

I. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA

- **obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka**

1. PRIHODI POSLOVANJA (6)

U razdoblju od 01.01.– 30.06.2024. godine, Dječji vrtić Škrinjica ostvario je prihode poslovanja u iznosu od **304.119,76 eura** i to kako slijedi:

- **Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 542,40 eura** ostvareni su 18,08 % u odnosu na planirano. Odnose se na prihode iz državnog proračuna koji su dodijeljeni na temelju Odluke o sufinanciranju programa javnih potreba u području predškolskog odgoja i obrazovanja.

- **Ostali nespomenuti prihodi – 93.230,80 eura**, ostvareni su 48,42% u odnosu na planirano

- **Tekuće donacije – 985,13 eura**, ostvareni su 378,90% u odnosu na planirano

- **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 209.361,43 eura**, ostvareni su u 51,58% u odnosu na planirano. Odnose se na prihode iz nadležnog proračuna Općine Vidovec.

U odnosu na navedeno razdoblje prethodne godine vidljivo je povećanje prihoda od tekućih donacija koji su nastali provođenjem projekta „Mali čuvari velike baštine“ i odnose se na donacije od fizičkih osoba. Također, vidljivo je povećanje Prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja za 31,16% u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine koji su nastali zbog većih rashoda za zaposlene (usklađenje osnovice sa zakonskom i povećanje koeficijenata radnih mjesta).

2. RASHODI POSLOVANJA (3)

U razdoblju od 01.01. – 30.06.2024. godine Dječji vrtić Škrinjica ostvario je ukupne rashode poslovanja u iznosu od **291.946,51 eura**, ostvareni su 49,42% u odnosu na planirano.

- **Rashodi za zaposlene – 229.623,80 eura** ostvareni su 48,85% u odnosu na planirano, sastoje se od:

- plaće za redovan rad u iznosu od 187.509,53 eura

- ostali rashodi za zaposlene (uskrsnica, naknada za topli obrok) u iznosu od 14.891,50 eura

- doprinosi na plaću u iznosu od 27.222,77 eura

U odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine vidljivo je povećanje plaće za redovan rad i doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje koji su nastali zbog usklađenja osnovice sa zakonskom i povećanje koeficijenata radnih mjesta)

- **Materijalni rashodi – 61.610,43 eura** ostvareni su 51,57 % u odnosu na planirano, sastoje se od:

- naknade troškova zaposlenima u iznosu od 13.538,46 eura ostvareni su 57,05% u odnosu na planirano (sastoje se od: službena putovanja u iznosu od 1.679,30 eura, naknade za prijevoz u iznosu od 9.622,91 eura, stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 2.113,25 eura i ostalih naknada troškova zaposlenima u iznosu od 123,00 eura)
- rashoda za materijal i energiju u iznosu od 35.668,37 eura, ostvareni su 47,94% u odnosu na planirano (sastoje se od: uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 3.842,50 eura materijal i sirovine u iznosu od 16.336,95 eura, energija u iznosu od 12.714,12 eura, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 458,37 eura, sitni inventar u iznosu od 907,79 eura, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća u iznosu od 1.408,64 eura)
- rashoda za usluge u iznosu od 8.705,48 eura ostvareni su 58,04 % u odnosu na planirano (sastoje se od: usluga telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 521,67 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 2.853,99 eura, usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 183,75 eura, komunalne usluge u iznosu od 1.333,27 eura, zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 734,64 eura, intelektualne i osobne usluge u iznosu od 605,36 eura, računalne usluge u iznosu od 419,40 eura i ostale usluge u iznosu od 2.053,40 eura)
- ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 3.698,12 eura ostvareni su 58,35% u odnosu na planirano (sastoje se od: naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično u iznosu od 465,17 eura, premija osiguranja u iznosu od 806,75 eura, reprezentacija u iznosu od 56,76 eura, pristojbe i naknade u iznosu od 308,00 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 2.061,44 eura)

- **Financijski rashodi – 712,28** ostvareni su 54,79% u odnosu na planirano, a odnose se na bankovne usluge i usluge platnog prometa.

3. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 3.564,15 eura, ostvareni su 71,28% u odnosu na planirano i to kako slijedi:

- **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 3.564,15 eura**, a odnosi se na nabavu postrojenja i opreme.

- **obrazloženje prenesenog manjka**

Ukupno prihodi i primici ostvareni su u iznosu 304.119,76 eura, ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 295.510,66 eura što rezultira viškom prihoda i primitaka u iznosu od 8.609,10 eura.

Navedeni višak rezultat je postupanja u skladu s Odlukom o pokriću manjka (KLASA: 400-02/22-01/01, URBROJ: 2186-170-02-24-12) odnosno rezultat je maksimalnog poštivanja načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstva kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće tekućih rashoda ali i dostatni za pokriće prenesenog dijela manjka.

U 2023. godini Dječji vrtić Škrinjica ostvario je višak prihoda poslovanja u iznosu od 7.914,18 eura, međutim s prenesenim manjkom iz 2022. godine u iznosu od 18.190,33 eura, na kraju 2023. godine manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosio je 10.276,15 eura.

Na dan 30.06.2024. godine manjak Dječjeg vrtića Škrinjica iznosi 1.667,05 eura.

U svrhu uravnoteženja Financijskog plana, nakon uključivanja manjka nastavit će se s daljnjim poduzimanjem svih mjera za pravodobno prikupljanje i ostvarenje prihoda, uz maksimalno poštivanje načela ekonomičnosti i učinkovitosti prilikom trošenja proračunskih sredstava, a kako bi ostvareni prihodi bili dostatni za pokriće dijela prenesenog manjka te rashoda i izdataka u skladu s definiranom dinamikom

STANJE NOVAČNIH SREDSTAVA NA RAČUNU PRORAČUNSKOG KORISNIKA NA POČETKU I NA KRAJU PRORAČUNSKE GODINE

Na dan 01.01.2024. stanje na računu Dječjeg vrtića Škrinjica iznosilo je 500,76 eura.

Stanje na računu na dan 30.06.2024. godine iznosi 1.300,19 eura.

Stanje u blagajni na dan 30.06.2024. godine iznosi 835,13 eura.

Ukupno stanje na računu i blagajni s danom 30.06.2024. godine iznosi 2.135,32 eura.

II. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA

U Dječjem vrtiću Škrinjica u 2024. godini nastavila su se provoditi dva programa: kraći program engleskog jezika i kraći kineziološki program. Navedeni programi provode se tokom 8 mjeseci odnosno od mjeseca listopada do mjeseca svibnja.

Dječji vrtić Škrinjica svojim programima realizira zadatke s ciljem stalnog podizanja kvalitete rada djece predškolske dobi. Cjelokupni rad se odvija usklađen s razvojnim mogućnostima i potrebama djece. Najvažniji i najrelevantniji pokazatelj uspješnosti realizacije ciljeva je interes djece za kraće programe.

III. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

- u navedenom razdoblju Dječji vrtić Škrinjica nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA VIDOVEC
Upravno vijeće

KLASA: 400-02/23-01/02
URBROJ: 2186-170-02-24-5
Vidovec, 18. srpnja 2024. god.

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Škrinjica (KLASA: 011-03/22-010/01, URBROJ: 2186-170-02-22-01), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica na 4. sjednici održanoj dana 18. srpnja 2024. godine, donosi sljedeću

ODLUKU

o prihvatanju Prijedloga polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje 01.01.2024. do 30.06.2024. godine

I.

Upravno vijeće Dječjeg vrtića Škrinjica prihvaća Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje 01.01.2024. do 30.06.2024. godine.

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

UPRAVNO VIJEĆE DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA
PREDSJEDNIK

Martina Bistrowić, dipl. oec

