

DJEČJI VRTIĆ ČAVLIĆ
ČAVJA 49, 51219 ČAVLE
IBAN: HR8424020061806100007
OIB: 97592473882
KLASA: _____
URBROJ: _____
Čavle, 25.07.2024.

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ ZA 2024. GODINU

Temeljem članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Čavlić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Čavlić na sjednici održanoj dana _____ 2024. godine donosi

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ČAVLIĆ ZA 2024.GODINU

Članak 1.

Izvršenje financijskog plana za razdoblje siječanj-lipanj 2024. godine sastoji se od:

I. OPĆI DIO SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	4/1	4/3
Prihodi ukupno:	526.032,58	1.206.600,00	1.327.900,00	601.735,47	114	45
6 Prihodi poslovanja	525.495,05	1.206.600,00	1.327.900,00	601.735,47	115	45
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	537,53	0,00	0,00	0,00	0	0
Rashodi ukupno:	537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45
3 Rashodi poslovanja	532.697,47	1.205.870,00	1.239.170,00	563.101,55	106	45
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.808,82	730,00	1.230,00	0,00	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK	-11.473,71	0,00	87.500,00	38.633,92	-337	44
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9 PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	-110.550,42	0,00	-87.500,00	-87.471,49	79	100
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-122.024,13	0,00	0,00	-48.837,57	40	0
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	415.482,16	1.206.600,00	1.240.400,00	514.263,98	124	41
UKUPNO RASHODI I IZDACI	537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45

Članak 2.

Izvršenje prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za razdoblje siječanj-lipanj 2024. godine po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuje se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja za 2024. godinu.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	4/1	4/3
UKUPNI PRIHODI		526.032,58	1.206.600,00	1.327.900,00	601.735,47	114	45
6	Prihodi poslovanja	525.495,05	1.206.600,00	1.327.900,00	601.735,47	115	45
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	69.420,31	8.070,00	33.470,00	26.786,01	39	80
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.006,93			1.402,80	70	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	2.006,93			1.402,80	70	
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	67.413,38			25.383,21	38	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	67.413,38			25.383,21	38	
64	Prihodi od imovine	2.649,88	4.300,00	4.300,00	3.032,28	114	71
642	Prihodi od nefinancijske imovine	2.649,88			3.032,28	114	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	2.649,88			3.032,28	114	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	153.884,03	300.000,00	300.000,00	153.751,96	100	51
652	Prihodi po posebnim propisima	153.884,03			153.751,96	100	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	153.884,03			153.751,96	100	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	187,15	700,00	700,00	1,63	1	0
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	187,15			1,63	1	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	187,15			1,63	1	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	299.351,98	893.530,00	989.430,00	418.163,59	140	42
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	299.351,98			418.163,59	140	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	299.351,98			418.163,59	140	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	1,70	0,00	0,00	0,00	0	0
683	Ostali prihodi	1,70			0,00	0	
6831	Ostali prihodi	1,70			0,00	0	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	537,53	0,00	0,00	0,00	0	0
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	537,53	0,00	0,00	0,00	0	0
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	537,53			0,00	0	
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	537,53			0,00	0	
UKUPNI RASHODI		537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45
3	Rashodi poslovanja	532.697,47	1.205.870,00	1.239.170,00	563.101,55	106	45
31	Rashodi za zaposlene	392.552,40	880.600,00	912.100,00	439.501,00	112	48
311	Plaće (Bruto)	327.079,99			366.722,27	112	
3111	Plaće za redovan rad	327.079,99			366.722,27	112	
312	Ostali rashodi za zaposlene	14.611,46			13.234,20	91	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.611,46			13.234,20	91	
313	Doprinosi na plaće	50.860,95			59.544,53	117	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	50.860,95			59.544,53	117	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
32	Materijalni rashodi	140.145,07	324.550,00	326.340,00	123.600,55	88	38
321	Naknade troškova zaposlenima	23.262,80			15.880,94	68	
3211	Službena putovanja	1.064,21			31,67	3	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.136,32			15.348,47	95	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.029,63			380,00	6	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	32,64			120,80	370	
322	Rashodi za materijal i energiju	92.722,66			84.016,54	91	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	14.567,68			11.302,90	78	
3222	Materijal i sirovine	65.697,15			59.019,21	90	
3223	Energija	11.957,79			11.971,20	100	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	500,04			414,40	83	
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00			98,83	0	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00			1.210,00	0	
323	Rashodi za usluge	23.756,02			23.703,07	100	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.843,30			2.385,10	129	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.928,12			4.131,11	105	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.538,42			2.115,75	38	
3234	Komunalne usluge	3.417,94			4.139,08	121	
3235	Zakupnine i najamnine	1.571,43			836,28	53	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.191,98			2.854,12	130	
3237	Intelektualne i osobne usluge	796,23			463,45	58	
3238	Računalne usluge	1.211,90			1.382,53	114	
3239	Ostale usluge	3.256,70			5.395,65	166	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	403,59			0,00	0	
3293	Reprezentacija	37,23			0,00	0	
3295	Pristojbe i naknade	366,36			0,00	0	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	720,00	730,00	0,00	0	0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00			0,00	0	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.808,82	730,00	1.230,00	0,00	0	0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	130,00	130,00	0,00	0	0
412	Nematerijalna imovina	0,00			0,00	0	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.588,82	600,00	1.100,00	0,00	0	0
422	Postrojenja i oprema	4.588,82			0,00	0	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4.588,82			0,00	0	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	220,00	0,00	0,00	0,00	0	0
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	220,00			0,00	0	
4541	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	220,00			0,00	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
		1	2	3	4	4/1	4/3
PRIHODI		526.032,58	1.206.600,00	1.327.900,00	601.735,47	114	45
1	Opći prihodi i primici	299.351,98	770.530,00	870.930,00	418.163,59	140	48
11	Opći prihodi i primici	299.351,98	770.530,00	870.930,00	418.163,59	140	48
2	Vlastiti prihodi	157.260,29	305.000,00	305.000,00	156.785,87	100	51
21	Vlastiti prihodi	157.260,29	305.000,00	305.000,00	156.785,87	100	51
4	Pomoći	69.420,31	131.070,00	151.970,00	26.786,01	39	18
41	Pomoći	69.420,31	8.070,00	33.470,00	26.786,01	39	80
43	Tekuće pomoći	0,00	123.000,00	118.500,00	0,00	0	0
RASHODI		537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45
1	Opći prihodi i primici	287.631,68	770.530,00	782.842,70	429.379,00	149	55
11	Opći prihodi i primici	287.631,68	770.530,00	782.842,70	429.379,00	149	55
2	Vlastiti prihodi	138.789,34	305.000,00	321.747,28	130.057,59	94	40
21	Vlastiti prihodi	138.789,34	305.000,00	321.747,28	130.057,59	94	40
4	Pomoći	111.085,27	131.070,00	135.810,02	3.664,96	3	3
41	Pomoći	82.045,27	8.070,00	17.310,02	3.664,96	4	21
43	Tekuće pomoći	29.040,00	123.000,00	118.500,00	0,00	0	0

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
UKUPNO:		537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45
09	Obrazovanje	537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	537.506,29	1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	105	45

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
9	Vlastiti izvori	-110.550,42	0,00	-87.500,00	-87.471,49	79	100
92	Rezultat poslovanja	-110.550,42	0,00	-87.500,00	-87.471,49	79	100
922	Višak/manjak prihoda	-110.550,42			-87.471,49	79	
9222	Manjak prihoda	-110.550,42			-87.471,49	79	

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 1-6/2023.	Izvorni plan za 2024.	Tekući plan za 2024.	Izvršenje proračuna za 1-6/2024.	Indeks	Indeks
		1	2	3	4	4/1	4/3
PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		-110.550,42	0,00	-87.500,00	-87.471,49	79	100
1	Opći prihodi i primici	-52.978,92	0,00	-88.087,30	-88.058,60	166	100
11	Opći prihodi i primici	-52.978,92	0,00	-88.087,30	-88.058,60	166	100
2	Vlastiti prihodi	2.403,75	0,00	16.747,28	16.741,82	696	100
21	Vlastiti prihodi	2.403,75	0,00	16.747,28	16.741,82	696	100
4	Pomoći	-59.975,25	0,00	-16.159,98	-16.154,71	27	100
41	Pomoći	-59.975,25	0,00	-16.159,98	-16.154,71	27	100

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za	Tekući plan za	Izvršenje	Indeks
		2024.	2024.	proračuna za 1-6/2024.	
		2	3	4	4/3
UKUPNO:		1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	45
Izvor 1	Opći prihodi i primici	770.530,00	782.842,70	429.379,00	55
Izvor 11	Opći prihodi i primici	770.530,00	782.842,70	429.379,00	55
Izvor 2	Vlastiti prihodi	305.000,00	321.747,28	130.057,59	40
Izvor 21	Vlastiti prihodi	305.000,00	321.747,28	130.057,59	40
Izvor 4	Pomoći	131.070,00	135.810,02	3.664,96	3
Izvor 41	Pomoći	8.070,00	17.310,02	3.664,96	21
Izvor 43	Tekuće pomoći	123.000,00	118.500,00	0,00	0
Program 2003 Predškolski odgoj		1.206.600,00	1.240.400,00	563.101,55	45
Aktivnost A200301 Rashodi za zaposlene		880.600,00	912.100,00	439.501,00	48
Izvor 1	Opći prihodi i primici	757.600,00	782.112,70	429.379,00	55
Izvor 11	Opći prihodi i primici	757.600,00	782.112,70	429.379,00	55
Izvor 2	Vlastiti prihodi	0,00	11.487,30	10.122,00	88
Izvor 21	Vlastiti prihodi	0,00	11.487,30	10.122,00	88
Izvor 4	Pomoći	123.000,00	118.500,00	0,00	0
Izvor 43	Tekuće pomoći	123.000,00	118.500,00	0,00	0
Korisnik 1	Dječji vrtić "ČAVLIĆ"	880.600,00	912.100,00	439.501,00	48
31	Rashodi za zaposlene	880.600,00	912.100,00	439.501,00	48
311	Plaće (Bruto)			366.722,27	
3111	Plaće za redovan rad			366.722,27	
312	Ostali rashodi za zaposlene			13.234,20	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			13.234,20	
313	Doprinosi na plaće			59.544,53	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			59.544,53	
Kapitalni K200301 Nabava dugotrajne imovine projekt		730,00	1.230,00	0,00	0
Izvor 2	Vlastiti prihodi	730,00	1.230,00	0,00	0
Izvor 21	Vlastiti prihodi	730,00	1.230,00	0,00	0
Korisnik 1	Dječji vrtić "ČAVLIĆ"	730,00	1.230,00	0,00	0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	130,00	130,00	0,00	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	600,00	1.100,00	0,00	0
Aktivnost A200302 Rashodi poslovanja		322.400,00	324.190,00	122.068,34	38
Izvor 1	Opći prihodi i primici	12.210,00	0,00	0,00	0
Izvor 11	Opći prihodi i primici	12.210,00	0,00	0,00	0
Izvor 2	Vlastiti prihodi	304.270,00	309.029,98	119.935,59	39
Izvor 21	Vlastiti prihodi	304.270,00	309.029,98	119.935,59	39
Izvor 4	Pomoći	5.920,00	15.160,02	2.132,75	14
Izvor 41	Pomoći	5.920,00	15.160,02	2.132,75	14
Korisnik 1	Dječji vrtić "ČAVLIĆ"	322.400,00	324.190,00	122.068,34	38
32	Materijalni rashodi	322.400,00	324.190,00	122.068,34	38

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvorni plan za	Tekući plan za	Izvršenje	Indeks
		2024.	2024.	proračuna za	
		2	3	4	4/3
321	Naknade troškova zaposlenima			15.880,94	
3211	Službena putovanja			31,67	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			15.348,47	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			380,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			120,80	
322	Rashodi za materijal i energiju			82.484,33	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			9.770,69	
3222	Materijal i sirovine			59.019,21	
3223	Energija			11.971,20	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			414,40	
3225	Sitni inventar i auto gume			98,83	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			1.210,00	
323	Rashodi za usluge			23.703,07	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			2.385,10	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			4.131,11	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2.115,75	
3234	Komunalne usluge			4.139,08	
3235	Zakupnine i najamnine			836,28	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			2.854,12	
3237	Intelektualne i osobne usluge			463,45	
3238	Računalne usluge			1.382,53	
3239	Ostale usluge			5.395,65	
Aktivnost A200303 Potpore predškolskom odgoju		2.870,00	2.880,00	1.532,21	53
Izvor 1	Opći prihodi i primici	720,00	730,00	0,00	0
Izvor 11	Opći prihodi i primici	720,00	730,00	0,00	0
Izvor 4	Pomoći	2.150,00	2.150,00	1.532,21	71
Izvor 41	Pomoći	2.150,00	2.150,00	1.532,21	71
Korisnik 1	Dječji vrtić "ČAVLIĆ"	2.870,00	2.880,00	1.532,21	53
32	Materijalni rashodi	2.150,00	2.150,00	1.532,21	71
322	Rashodi za materijal i energiju			1.532,21	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.532,21	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	720,00	730,00	0,00	0

Članak 4.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sastavni su dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Čavlić za 2024. godinu.

Članak 5.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Čavlić za 2024. godinu objavit će se na internetskim stranicama Dječjeg vrtića Čavlić.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
DJEČJEG VRTIĆA ČAVLIĆ

Dejan Ljubobratović