



REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ „VLADIMIR NAZOR“ DARUVAR
DARUVAR

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (NN 144/21) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar na svojoj 51. sjednici održanoj dana 17.07.2024. donosi

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar za 2024. godinu

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda, Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina i Računa financiranja:

A. OPĆI DIO

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%
PRIHODI UKUPNO	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%
3 Rashodi poslovanja	484.717,17	1.147.940,54	526.182,00	108,55%	45,84%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
RASHODI UKUPNO	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	4.320,64	-4.125,54	-1.229,77	-28,46%	29,81%

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					

PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	3.018,76	4.125,54	4.125,54	136,66%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	3.018,76	4.125,54	4.125,54	136,66%	100,00%

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	7.339,40	0,00	2.895,77	39,46%	
---	-----------------	-------------	-----------------	---------------	--

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda te Računu financiranja kako slijedi:

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	53.671,23	7.000,00	2.046,60	3,81%	29,24%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.750,80		2.046,60	116,90%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.750,80		2.046,60	116,90%	
64 Prihodi od imovine	91,09	700,00	57,98	63,65%	8,28%
641 Prihodi od financijske imovine	91,09		57,98	63,65%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	91,09		57,98	63,65%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	101.712,29	331.190,00	116.122,61	114,17%	35,06%
652 Prihodi po posebnim propisima	101.712,29		116.122,61	114,17%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	101.712,29		116.122,61	114,17%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.413,73	9.400,00	701,10	15,88%	7,46%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	519,37		461,10	88,78%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00		0,00		
6615 Prihodi od pruženih usluga	519,37		461,10	88,78%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	3.894,36		240,00	6,16%	
6631 Tekuće donacije	3.894,36		240,00	6,16%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	334.818,03	813.525,00	407.497,69	121,71%	50,09%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	334.818,03		407.497,69	121,71%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	334.818,03		407.497,69	121,71%	
UKUPNO PRIHODI	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	484.717,17	1.147.940,54	526.182,00	108,55%	45,84%
31 Rashodi za zaposlene	405.629,92	946.650,54	439.993,22	108,47%	46,48%
311 Plaće (Bruto)	338.184,95		373.242,34	110,37%	
3111 Plaće za redovan rad	338.184,95		373.242,34	110,37%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	20.161,92		17.436,00	86,48%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	20.161,92		17.436,00	86,48%	
313 Doprinosi na plaće	47.283,05		49.314,88	104,30%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	47.283,05		49.314,88	104,30%	
32 Materijalni rashodi	78.581,54	200.290,00	85.487,78	108,79%	42,68%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.835,83		2.742,52	71,50%	
3211 Službena putovanja	74,11		122,30	165,02%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.184,12		2.620,22	82,29%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	577,60		0,00	0,00%	

322 Rashodi za materijal i energiju	54.830,42		61.890,31	112,88%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.578,72		11.440,84	133,36%	
3222 Materijal i sirovine	31.275,16		36.726,53	117,43%	
3223 Energija	12.777,80		12.266,98	96,00%	
3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.138,40		966,67	84,91%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.060,34		489,29	46,14%	
323 Rashodi za usluge	14.580,44		15.227,61	104,44%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	558,80		704,44	126,06%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	171,09		2.945,32	1721,50%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	618,98		150,00	24,23%	
3234 Komunalne usluge	3.954,21		4.037,41	102,10%	
3235 Zakupnine i najamnine	457,40		932,39	203,85%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.267,08		1.418,02	111,91%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	5.992,09		1.711,50	28,56%	
3238 Računalne usluge	1.344,84		2.878,53	214,04%	
3239 Ostale usluge	215,95		450,00	208,38%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.334,85		5.396,47	101,16%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.229,09		1.792,00	145,80%	
3292 Premije osiguranja	1.238,38		1.263,40	102,02%	
3293 Reprezentacija	91,64		294,47	321,33%	
3295 Pristojbe i naknade	0,00		0,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.775,74		2.046,60	73,73%	
34 Financijski rashodi	505,71	1.000,00	701,00	138,62%	70,10%
343 Ostali financijski rashodi	505,71		701,00	138,62%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	505,71		701,00	138,62%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
421 Građevinski objekti	492,48		0,00	0,00%	
4212 Poslovni objekti	492,48		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	5.176,08		1.473,75	28,47%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.176,08		1.473,75	28,47%	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		0,00		
UKUPNO RASHODI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	334.818,03	562.398,60	281.933,53	84,21%	50,13%
110 Opći prihodi i primici	334.818,03	562.398,60	281.933,53	84,21%	50,13%
3 Vlastiti prihodi	610,46	3.600,00	519,08	85,03%	14,42%
310 Vlastiti prihodi	610,46	3.600,00	519,08	85,03%	14,42%
4 Prihodi za posebne namjene	101.712,29	332.190,00	116.122,61	114,17%	34,96%
430 Prihodi za posebne namjene	101.712,29	332.190,00	116.122,61	114,17%	34,96%
5 Pomoći	53.671,23	258.126,40	127.610,76	237,76%	49,44%
528 Pomoći	51.920,43	0,00	0,00	0,00%	
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
530 Pomoći- djeci s PP	1.038,00	5.000,00	1.431,00	137,86%	28,62%
531 Pomoći - predškola	712,80	2.000,00	615,60	86,36%	30,78%
6 Donacije	3.894,36	5.500,00	240,00	6,16%	4,36%
620 Nenamjenske donacije	3.894,36	5.500,00	240,00	6,16%	4,36%
UKUPNO PRIHODI	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Opći prihodi i primici	334.645,07	562.398,60	281.933,53	84,25%	50,13%
110 Opći prihodi i primici	334.645,07	562.398,60	281.933,53	84,25%	50,13%
3 Vlastiti prihodi	139,22	3.600,00	514,69	369,70%	14,30%
310 Vlastiti prihodi	139,22	3.600,00	514,69	369,70%	14,30%
4 Prihodi za posebne namjene	98.446,88	336.315,54	117.596,77	119,45%	34,97%
430 Prihodi za posebne namjene	98.446,88	336.315,54	117.596,77	119,45%	34,97%
5 Pomoći	57.154,56	258.126,40	127.610,76	223,27%	49,44%
528 Pomoći	54.378,82	0,00	0,00	0,00%	
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
530 Pomoći- djeci s PP	1.579,96	5.000,00	1.431,00	90,57%	28,62%
531 Pomoći - predškola	1.195,78	2.000,00	615,60	51,48%	30,78%
6 Donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
UKUPNO RASHODI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
09 Obrazovanje	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
0911 Predškolsko obrazovanje	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
UKUPNO RASHODI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%

4. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6

Račun financiranja prema izvorima financiranja:

IZVOR I OPIS IZVORA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE					
IZDACI OD FINACIJSKE IMOVINE					

Članak 3.

Rashodi i izdaci raspoređuju se u Financijskom planu po programima, aktivnostima, projektima i izvorima financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja kako slijedi:

B. POSEBNI DIO

1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6

RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
GLAVA 00302 Proračunski korisnik: 34563 - Dječji vrtić "VLADIMIR NAZOR"	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
UKUPNO RASHODI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%

2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

OZNAKA I OPIS	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
GLAVA 00302 Proračunski korisnik: 34563 - Dječji vrtić "VLADIMIR NAZOR"	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	334.645,07	562.398,60	281.933,53	84,25%	50,13%
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	139,22	3.600,00	514,69	369,70%	14,30%
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	98.446,88	336.315,54	117.596,77	119,45%	34,97%
IZVOR 528 Pomoći	54.378,82	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	1.579,96	5.000,00	1.431,00	90,57%	28,62%
IZVOR 531 Pomoći - predškola	1.195,78	2.000,00	615,60	51,48%	30,78%
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
PROGRAM 1013 Predškolski odgoj	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%
AKTIVNOST A100030 Administrativno, tehničko i stručno osoblje	364.895,52	960.590,54	444.325,80	121,77%	46,26%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	311.088,94	505.598,60	250.450,90	80,51%	49,54%
3 Rashodi poslovanja	311.088,94	505.598,60	250.450,90	80,51%	49,54%
31 Rashodi za zaposlene	311.088,94	505.598,60	250.450,90	80,51%	49,54%
311 Plaće (Bruto)	269.727,39		201.548,24	74,72%	
3111 Plaće za redovan rad	269.727,39		201.548,24	74,72%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.361,55		12.836,00	153,51%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.361,55		12.836,00	153,51%	
313 Doprinosi na plaće	33.000,00		36.066,66	109,29%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	33.000,00		36.066,66	109,29%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	132,72	500,00	23,40	17,63%	4,68%
3 Rashodi poslovanja	132,72	500,00	23,40	17,63%	4,68%
32 Materijalni rashodi	132,72	500,00	23,40	17,63%	4,68%
321 Naknade troškova zaposlenima	132,72		23,40	17,63%	
3211 Službena putovanja	0,00		23,40		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	132,72		0,00	0,00%	
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	53.673,86	203.365,54	68.287,34	127,23%	33,58%
3 Rashodi poslovanja	53.673,86	203.365,54	68.287,34	127,23%	33,58%
31 Rashodi za zaposlene	50.133,57	189.925,54	63.978,16	127,62%	33,69%
311 Plaće (Bruto)	29.784,65		46.129,94	154,88%	
3111 Plaće za redovan rad	29.784,65		46.129,94	154,88%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	11.800,37		4.600,00	38,98%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	11.800,37		4.600,00	38,98%	
313 Doprinosi na plaće	8.548,55		13.248,22	154,98%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.548,55		13.248,22	154,98%	
32 Materijalni rashodi	3.540,29	13.440,00	4.309,18	121,72%	32,06%
321 Naknade troškova zaposlenima	2.613,57		2.719,12	104,04%	
3211 Službena putovanja	53,10		98,90	186,25%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.560,47		2.620,22	102,33%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		0,00		
323 Rashodi za usluge	926,72		1.590,06	171,58%	

3237 Intelektualne i osobne usluge	926,72		1.590,06	171,58%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		0,00		
3295 Pristojbe i naknade	0,00		0,00		
IZVOR 529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
3 Rashodi poslovanja	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
31 Rashodi za zaposlene	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
311 Plaće (Bruto)	0,00		125.564,16		
3111 Plaće za redovan rad	0,00		125.564,16		
AKTIVNOST A100031 Materijalni i ostali rashodi	63.862,87	187.350,00	81.856,20	128,17%	43,69%
IZVOR 110 Opći prihodi i primici	23.556,13	56.800,00	31.482,63	133,65%	55,43%
3 Rashodi poslovanja	23.556,13	56.800,00	31.482,63	133,65%	55,43%
32 Materijalni rashodi	23.556,13	56.800,00	31.482,63	133,65%	55,43%
322 Rashodi za materijal i energiju	22.327,04		29.690,63	132,98%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		5.000,00		
3222 Materijal i sirovine	14.827,04		17.300,00	116,68%	
3223 Energija	7.500,00		7.390,63	98,54%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.229,09		1.792,00	145,80%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.229,09		1.792,00	145,80%	
IZVOR 310 Vlastiti prihodi	6,50	3.100,00	491,29	7558,31%	15,85%
3 Rashodi poslovanja	6,50	3.100,00	491,29	7558,31%	15,85%
32 Materijalni rashodi	6,50	3.100,00	491,29	7558,31%	15,85%
322 Rashodi za materijal i energiju	6,50		324,69	4995,23%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		1,62		
3222 Materijal i sirovine	6,50		323,07	4970,31%	
323 Rashodi za usluge	0,00		0,00		
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00		0,00		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		166,60		
3293 Reprezentacija	0,00		166,60		
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	39.104,46	114.950,00	47.835,68	122,33%	41,61%
3 Rashodi poslovanja	39.104,46	114.950,00	47.835,68	122,33%	41,61%
32 Materijalni rashodi	38.598,75	113.950,00	47.134,68	122,11%	41,36%
321 Naknade troškova zaposlenima	30,12		0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	30,12		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	29.000,98		31.874,99	109,91%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.308,64		6.439,22	102,07%	
3222 Materijal i sirovine	15.215,80		19.103,46	125,55%	
3223 Energija	5.277,80		4.876,35	92,39%	
3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.138,40		966,67	84,91%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.060,34		489,29	46,14%	
323 Rashodi za usluge	8.237,63		13.637,55	165,55%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	558,80		704,44	126,06%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	171,09		2.945,32	1721,50%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	180,00		150,00	83,33%	
3234 Komunalne usluge	3.954,21		4.037,41	102,10%	
3235 Zakupnine i najamnine	457,40		932,39	203,85%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.267,08		1.418,02	111,91%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	88,26		121,44	137,59%	
3238 Računalne usluge	1.344,84		2.878,53	214,04%	
3239 Ostale usluge	215,95		450,00	208,38%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.330,02		1.391,27	104,61%	
3292 Premije osiguranja	1.238,38		1.263,40	102,02%	
3293 Reprezentacija	91,64		127,87	139,54%	
34 Financijski rashodi	505,71	1.000,00	701,00	138,62%	70,10%
343 Ostali financijski rashodi	505,71		701,00	138,62%	

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	505,71		701,00	138,62%	
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	0,00	5.000,00	1.431,00		28,62%
3 Rashodi poslovanja	0,00	5.000,00	1.431,00		28,62%
32 Materijalni rashodi	0,00	5.000,00	1.431,00		28,62%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		1.431,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		1.431,00		
IZVOR 531 Pomoći - predškola	1.195,78	2.000,00	615,60	51,48%	30,78%
3 Rashodi poslovanja	1.195,78	2.000,00	615,60	51,48%	30,78%
32 Materijalni rashodi	1.195,78	2.000,00	615,60	51,48%	30,78%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.195,78		615,60	51,48%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.195,78		615,60	51,48%	
IZVOR 620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
3 Rashodi poslovanja	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
32 Materijalni rashodi	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00		0,00		
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		0,00		
AKTIVNOST A100033 Pomoć djeci s teškoćama u razvoju	1.579,96	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 530 Pomoći- djeci s PP	1.579,96	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	1.579,96	0,00	0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	1.579,96	0,00	0,00	0,00%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.579,96		0,00	0,00%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.579,96		0,00	0,00%	
AKTIVNOST A100317 Vrtić koji gradi budućnost djece	54.378,82	0,00	0,00	0,00%	
IZVOR 528 Pomoći	54.378,82	0,00	0,00	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	54.378,82	0,00	0,00	0,00%	
31 Rashodi za zaposlene	44.407,41	0,00	0,00	0,00%	
311 Plaće (Bruto)	38.672,91		0,00	0,00%	
3111 Plaće za redovan rad	38.672,91		0,00	0,00%	
313 Doprinosi na plaće	5.734,50		0,00	0,00%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.734,50		0,00	0,00%	
32 Materijalni rashodi	9.971,41	0,00	0,00	0,00%	
321 Naknade troškova zaposlenima	1.059,42		0,00	0,00%	
3211 Službena putovanja	21,01		0,00	0,00%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	623,65		0,00	0,00%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	414,76		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	3.495,90		0,00	0,00%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.270,08		0,00	0,00%	
3222 Materijal i sirovine	1.225,82		0,00	0,00%	
323 Rashodi za usluge	5.416,09		0,00	0,00%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	438,98		0,00	0,00%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	4.977,11		0,00	0,00%	
KAPITALNI PROJEKT K100032 Nabava opreme	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
421 Građevinski objekti	492,48		0,00	0,00%	
4212 Poslovni objekti	492,48		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	5.176,08		1.473,75	28,47%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.176,08		1.473,75	28,47%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		0,00		
UKUPNO RASHODI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%

Članak 4.

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar za 2024. godinu su:

C. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna:

1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	53.671,23	7.000,00	2.046,60	3,81%	29,24%
528 Pomoći	51.920,43	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći- djeci s PP	1.038,00	5.000,00	1.431,00	137,86%	28,62%
531 Pomoći - predškola	712,80	2.000,00	615,60	86,36%	30,78%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.750,80		2.046,60	116,90%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.750,80		2.046,60	116,90%	
64 Prihodi od imovine	91,09	700,00	57,98	63,65%	8,28%
310 Vlastiti prihodi	91,09	700,00	57,98	63,65%	8,28%
641 Prihodi od financijske imovine	91,09		57,98	63,65%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	91,09		57,98	63,65%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	101.712,29	331.190,00	116.122,61	114,17%	35,06%
430 Prihodi za posebne namjene	101.712,29	331.190,00	116.122,61	114,17%	35,06%
652 Prihodi po posebnim propisima	101.712,29		116.122,61	114,17%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	101.712,29		116.122,61	114,17%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.413,73	9.400,00	701,10	15,88%	7,46%
310 Vlastiti prihodi	519,37	2.900,00	461,10	88,78%	15,90%
430 Prihodi za posebne namjene	0,00	1.000,00	0,00		0,00%
620 Nenamjenske donacije	3.894,36	5.500,00	240,00	6,16%	4,36%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	519,37		461,10	88,78%	
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	0,00		0,00		
6615 Prihodi od pruženih usluga	519,37		461,10	88,78%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	3.894,36		240,00	6,16%	
6631 Tekuće donacije	3.894,36		240,00	6,16%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	334.818,03	813.525,00	407.497,69	121,71%	50,09%
110 Opći prihodi i primici	334.818,03	562.398,60	281.933,53	84,21%	50,13%
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	334.818,03		407.497,69	121,71%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	334.818,03		407.497,69	121,71%	
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	494.706,37	1.161.815,00	526.425,98	106,41%	45,31%

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

RAČUN I OPIS RAČUNA	OSTVARENJE DO 30.06.2023.	PLAN 2024.G.	OSTVARENJE 30.06.2024.	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
3 Rashodi poslovanja	484.717,17	1.147.940,54	526.182,00	108,55%	45,84%
31 Rashodi za zaposlene	405.629,92	946.650,54	439.993,22	108,47%	46,48%

110 Opći prihodi i primici	311.088,94	505.598,60	250.450,90	80,51%	49,54%
430 Prihodi za posebne namjene	50.133,57	189.925,54	63.978,16	127,62%	33,69%
528 Pomoći	44.407,41	0,00	0,00	0,00%	
529 Pomoći-vrtići	0,00	251.126,40	125.564,16		50,00%
311 Plaće (Bruto)	338.184,95		373.242,34	110,37%	
3111 Plaće za redovan rad	338.184,95		373.242,34	110,37%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	20.161,92		17.436,00	86,48%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	20.161,92		17.436,00	86,48%	
313 Doprinosi na plaće	47.283,05		49.314,88	104,30%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	47.283,05		49.314,88	104,30%	
32 Materijalni rashodi	78.581,54	200.290,00	85.487,78	108,79%	42,68%
110 Opći prihodi i primici	23.556,13	56.800,00	31.482,63	133,65%	55,43%
310 Vlastiti prihodi	139,22	3.600,00	514,69	369,70%	14,30%
430 Prihodi za posebne namjene	42.139,04	127.390,00	51.443,86	122,08%	40,38%
528 Pomoći	9.971,41	0,00	0,00	0,00%	
530 Pomoći- djeci s PP	1.579,96	5.000,00	1.431,00	90,57%	28,62%
531 Pomoći - predškola	1.195,78	2.000,00	615,60	51,48%	30,78%
620 Nenamjenske donacije	0,00	5.500,00	0,00		0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.835,83		2.742,52	71,50%	
3211 Službena putovanja	74,11		122,30	165,02%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.184,12		2.620,22	82,29%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	577,60		0,00	0,00%	
322 Rashodi za materijal i energiju	54.830,42		61.890,31	112,88%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.578,72		11.440,84	133,36%	
3222 Materijal i sirovine	31.275,16		36.726,53	117,43%	
3223 Energija	12.777,80		12.266,98	96,00%	
3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.138,40		966,67	84,91%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.060,34		489,29	46,14%	
323 Rashodi za usluge	14.580,44		15.227,61	104,44%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	558,80		704,44	126,06%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	171,09		2.945,32	1721,50%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	618,98		150,00	24,23%	
3234 Komunalne usluge	3.954,21		4.037,41	102,10%	
3235 Zakupnine i najamnine	457,40		932,39	203,85%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.267,08		1.418,02	111,91%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	5.992,09		1.711,50	28,56%	
3238 Računalne usluge	1.344,84		2.878,53	214,04%	
3239 Ostale usluge	215,95		450,00	208,38%	
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00		230,87		
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.334,85		5.396,47	101,16%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.229,09		1.792,00	145,80%	
3292 Premije osiguranja	1.238,38		1.263,40	102,02%	
3293 Reprezentacija	91,64		294,47	321,33%	
3295 Pristojbe i naknade	0,00		0,00		
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.775,74		2.046,60	73,73%	
34 Financijski rashodi	505,71	1.000,00	701,00	138,62%	70,10%
430 Prihodi za posebne namjene	505,71	1.000,00	701,00	138,62%	70,10%
343 Ostali financijski rashodi	505,71		701,00	138,62%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	505,71		701,00	138,62%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
430 Prihodi za posebne namjene	5.668,56	18.000,00	1.473,75	26,00%	8,19%
421 Građevinski objekti	492,48		0,00	0,00%	
4212 Poslovni objekti	492,48		0,00	0,00%	
422 Postrojenja i oprema	5.176,08		1.473,75	28,47%	
4221 Uredska oprema i namještaj	5.176,08		1.473,75	28,47%	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		0,00		
UKUPNO RASHODI I IZDACI	490.385,73	1.165.940,54	527.655,75	107,60%	45,26%

D. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

Sveukupni prihodi poslovanja u periodu od 01.01.2024.-30.06.2024. g. iznosi 526.425,98 eura. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 407.497,69 eura. Prihodi od pomoći iznose 2.046,60 eura. Prihodi za posebne namjene iznose 116.122,61 eura. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 6,4 %.

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata:

PROGRAM: 1013 Predškolski odgoj

Dječji vrtić "Vladimir Nazor" Daruvar provodi odgojno-obrazovni rad s djecom rane i predškolske dobi. Ima ukupno 12 skupina od kojih je 4 odgojnih skupina djece jasličke dobi i 8 odgojnih skupina vrtićke dobi.

U vrtiću se provodi redoviti desetosatni program u svih 12 odgojnih skupina te program besplatne predškole. Planiran je u iznosu 1.165.940,54 EUR, izvršen 45,26% u iznosu 527.655,75 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

- AKTIVNOST A100030 Administrativno, tehničko i stručno osoblje, planirana u iznosu 960.590,54 EUR, izvršena 46,26% u iznosu 444.325,80 EUR.
- AKTIVNOST A100031 Materijalni i ostali rashodi, planirana u iznosu 187.350,00 EUR, izvršena 43,69% u iznosu 81.856,20 EUR.
- AKTIVNOST A100033 Pomoć djeci s teškoćama u razvoju, planirana u iznosu 0,00 EUR, izvršena 0,00% u iznosu 0,00 EUR.
- AKTIVNOST A100317 Vrtić koji gradi budućnost djece, planirana u iznosu 0,00 EUR, izvršena 0,00% u iznosu 0,00 EUR.
- KAPITALNI PROJEKT K100032 Nabava opreme, planiran u iznosu 18.000,00 EUR, izvršen 8,19% u iznosu 1.473,75 EUR.

Članak 5.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar biti će objavljen i na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića „Vladimir Nazor“ Daruvar.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2111-32-03-24-2

Daruvar, 17.07.2024. godine

Predsjednik Upravnog vijeća
Staša Pilizzari



Voditeljica računovodstva
Ana Ivanko



Ravnateljica
Irena Šulentić, prof.ped.

