

Na temelju članka 50. točke 1. Statuta Dječjeg vrtića Lekenik, predsjednica Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Lekenik na 7. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Lekenik održanoj dana 10.10.2024. godine donosi

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

I. OPĆI DIO
Članak 1.

Izveštaj o izvršenju općeg dijela financijskog plana za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2024. godine sadrži:

SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	228.500,27	534.359,00	285.127,30	124,78%	53,36%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	228.500,27	534.359,00	285.127,30	124,78%	53,36%
3 Rashodi poslovanja	241.002,49	530.014,00	273.578,20	113,52%	51,62%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.300,09	4.345,00	1.776,50	33,52%	40,89%
UKUPNI RASHODI	246.302,58	534.359,00	275.354,70	111,80%	51,53%
VIŠAK / MANJAK	-17.802,31	0,00	9.772,60	-54,90%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA I 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		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-67.921,12	0,00	-88.831,16	-130,79%	
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-67.921,12	0,00	-88.831,16	-130,97%	
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA	-67.921,12	0,00	-88.831,16		
REZULTAT GODINE	-85.723,43	0,00	-79.058,56	-92,23%	0,00%

Članak 2.

Prihodi i rashodi utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda, primici i izdaci u računu financiranja kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	228.500,27	534.369,00	285.127,30	124,78%	53,36%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	496,80		518,40	104,35%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	496,80		518,40	104,35%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	496,80		518,40	104,35%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	37.329,99		44.283,21	118,63%	
652 Prihodi po posebnim propisima	37.329,99		44.283,21	118,63%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	37.329,99		44.283,21	118,63%	
67 Prihodi iz proračuna	190.673,48		240.325,69	126,04%	
671 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	190.673,48		240.325,69	126,04%	
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	185.667,39		238.549,19	128,48%	
6712 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	5.006,09		1.776,50	35,49%	
3 Rashodi poslovanja	241.002,49	530.014,00	273.678,20	113,52%	51,62%
31 Rashodi za zaposlene	164.776,00		196.300,09	119,13%	
311 Plaće (Bruto)	137.297,43		160.240,13	116,71%	
3111 Plaće za redovan rad	137.297,43		160.240,13	116,71%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	5.038,69		9.656,07	191,64%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	5.038,69		9.656,07	191,64%	
313 Doprinosi na plaće	22.439,88		26.403,89	117,67%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	22.439,88		26.403,89	117,67%	
32 Materijalni rashodi	76.226,49		77.278,11	101,38%	
321 Naknade troškova zaposlenima	11.692,50		10.606,37	90,71%	
3211 Službena putovanja	1.088,43		276,00	25,36%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.990,96		9.466,49	105,29%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.613,11		863,88	53,55%	
322 Rashodi za materijal i energiju	43.185,05		32.432,26	75,10%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.497,02		4.039,69	47,54%	
3222 Materijal i sirovine	17.664,92		20.249,59	114,63%	
3223 Energija	13.950,50		7.846,08	56,24%	
3225 Sitni inventar i auto gume	1.354,37		139,94	10,33%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.718,24		156,96	9,13%	
323 Rashodi za usluge	16.273,12		23.804,72	146,28%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	812,59		809,94	99,67%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.123,80		327,71	29,16%	
3234 Komunalne usluge	1.165,54		1.097,14	94,13%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	5.567,10		1.125,24	20,21%	
3237 Intelektualne i osobne usluge	4.547,63		15.795,83	347,34%	
3238 Računalne usluge	1.093,12		3.037,56	277,88%	
3239 Ostale usluge	1.963,34		1.611,30	82,07%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.075,82		10.434,76	205,58%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.767,99		1.723,88	97,51%	
3292 Premije osiguranja	2.633,93		7.773,21	295,12%	
3293 Reprezentacija	56,85		0,00	0,00%	
3294 Članarine	75,00		75,00	100,00%	
3295 Pristojbe i naknade	24,88		66,36	266,72%	

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	517,17		796,31	153,97%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.300,09	4.345,00	1.776,50	33,52%	40,89%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.300,09		1.776,50	33,52%	
422 Postrojenja i oprema	5.300,09		1.776,50	33,52%	
4221 Uredska oprema i namještaj	4.662,79			0,00%	
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	637,30		1.776,50	278,75%	

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Račun financiranja prema izvorima
Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izveštaj o izvršenju posebnog dijela financijskog plana za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2024. godine sadrži:

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

RGP		Opis	Izvorni plan 2024 1	Izvršenje 2024 2	Indeks 2/1 3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	534.359,00	275.354,70	51,53%
Razdjel	003	PRORAČUNSKI KORISNICI	534.359,00	275.354,70	51,53%
Glava	00302	VRTIĆ	534.359,00	275.354,70	51,53%
Proračunski korisnik	46663	Dječji vrtić Lekenik	534.359,00	275.354,70	51,53%

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Funkcijska	Organizacijska klasifikacija		VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024 1	Izvršenje 2024 2	Indeks 2/1 3
	Izvori	Projekt/Aktivnost				
		RAZDJEL 003 PRORAČUNSKI KORISNICI		534.359,00	275.354,70	51,53%
		GLAVA 00302 VRTIĆ		534.359,00	275.354,70	51,53%
		PROR. KORISNIK 46663 Dječji vrtić Lekenik		534.359,00	275.354,70	51,53%
		Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		387.406,00	200.128,18	51,66%
		Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		387.406,00	200.128,18	51,66%
		Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		73.982,00	32.820,69	44,36%
		Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK		73.982,00	32.820,69	44,36%
		Izvor 5. POMOĆI		72.971,00	42.405,83	58,11%
		Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK		1.991,00	572,74	33,79%
		Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz državnog proračuna		70.980,00	41.733,09	58,80%
	1013	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ		534.359,00	275.354,70	51,53%
0911	A101301	Aktivnost: Redovna djelatnost dječjeg vrtića		532.368,00	275.354,70	51,72%
		Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		385.415,00	200.128,18	51,93%
		Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		385.415,00	200.128,18	51,93%
	31	Rashodi za zaposlene		376.262,00	196.300,09	52,17%
	3111	Plaće za redovan rad			160.240,13	
	3121	Ostali rashodi za zaposlene			9.656,07	
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			26.403,89	
	32	Materijalni rashodi		6.508,00	2.051,59	31,52%
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			327,71	
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sličn			1.723,88	
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.645,00	1.776,50	67,16%
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			1.776,50	
		Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		73.982,00	32.820,69	44,36%
		Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK		73.982,00	32.820,69	44,36%
	32	Materijalni rashodi		73.716,00	32.820,69	44,52%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			3.366,95	
	3223	Energija			7.846,08	
	3225	Sitni inventar i auto gume			139,94	
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			156,96	
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			809,94	

3234	Komunalne usluge		1.097,14	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.125,24	
3237	Intelektualne i osobne usluge		15.795,83	
3239	Ostale usluge		1.611,30	
3294	Članarine		75,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		796,31	
34	Financijski rashodi	66,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		72.971,00	42.405,83	58,11%
Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK		1.991,00	672,74	33,79%
32	Materijalni rashodi	1.991,00	672,74	33,79%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		672,74	
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz državnog proračuna		70.980,00	41.733,09	58,80%
32	Materijalni rashodi	69.480,00	41.733,09	60,06%
3211	Službena putovanja		276,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		9.466,49	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		863,88	
3222	Materijal i sirovine		20.249,59	
3238	Računalne usluge		3.037,56	
3292	Premije osiguranja		7.773,21	
3295	Pristojbe i naknade		66,36	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	0,00%
0911	T101302 Tekući projekt: Mala škola	1.991,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.991,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		1.991,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.991,00	0,00	0,00%

III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Članak 4.

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2024. godine Dječji vrtić Lekenik nema primljenih kredita i zajmova.

IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Članak 5.

Sukladno članku 65. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) sredstva proračunske zalihe mogu se koristiti za nepredviđene namjere za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjere za koje se tijekom godine pokaže da nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju

Proračuna nije bilo moguće predvidjeti, za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredviđenih nesreća te za druge nepredviđene rashode tijekom godine. Naime, člankom 66. Zakona odlučeno je da o korištenju sredstava proračunske zalihe odlučuje Općinski načelnik. Dječji vrtić Lekenik je proračunski korisnik Općine Lekenik, te kao takvi ne podliježu korištenju proračunske zalihe.

V. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

Članak 6.

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2024. godine Dječji vrtić Lekenik nisu davali jamstva niti su imali izdatke po jamstvima.

VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Članak 7.

U prilogu ovog Polugodišnjeg izvještaja daje se Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Financijskog plana Dječjeg vrtića Lekenik za 2024. godinu.

DJEČJI VRTIĆ LEKENIK
UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 601-06/24-01/13
URBROJ: 2176-72-01-24-5
Lekenik,

PREDSJEDNICA

Ljilja Dolovčak Mikočević