

Na temelju članka 50. točke 1. Statuta Dječjeg vrtića Lekenik, predsjednica Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Lekenik na 21. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Lekenik održanoj dana 30.7.2025. godine donosi

Izveštaj o izvršenju proračuna
Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Izveštaj o izvršenju općeg dijela financijskog plana za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine sadrži:

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

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	285.127,30	705.565,00	400.534,96	140,48%	56,77%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	285.127,30	705.565,00	400.534,96	140,48%	56,77%
3 Rashodi poslovanja	273.578,20	701.020,00	374.705,80	136,96%	53,45%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.776,50	4.545,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI RASHODI	275.354,70	705.565,00	374.705,80	136,08%	53,11%
VIŠAK / MANJAK	9.772,60	0,00	25.829,16	264,30%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / 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	-88.831,16	0,00	-111.784,47	125,84%	
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-88.831,16	0,00	-111.784,47	125,84%	
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	-79.058,56	0,00	-85.955,31	108,72%	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 01.01.2025. do 30.06.2025.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
1	2	3	4	5	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	285.127,30	705.565,00	400.534,96	140,48%	56,77%
6 Prihodi poslovanja	285.127,30	705.565,00	400.534,96	140,48%	56,77%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	518,40	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	518,40	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	518,40	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	44.283,21	52.218,00	42.728,31	96,49%	81,83%
652 Prihodi po posebnim propisima	44.283,21	52.218,00	42.728,31	96,49%	81,83%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	44.283,21	52.218,00	42.728,31	96,49%	81,83%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	240.325,69	651.356,00	357.806,65	148,88%	54,93%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	240.325,69	651.356,00	357.806,65	148,88%	54,93%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	238.549,19	651.356,00	357.806,65	149,99%	54,93%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1.776,50	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	273.578,20	701.020,00	374.705,80	136,96%	53,45%
31 Rashodi za zaposlene	196.300,09	530.262,00	305.710,56	155,74%	57,65%
311 Plaće (Bruto)	160.240,13	430.262,00	252.061,69	157,30%	58,58%
3111 Plaće za redovan rad	160.240,13	430.262,00	252.061,69	157,30%	58,58%
312 Ostali rashodi za zaposlene	9.656,07	29.000,00	12.546,11	129,93%	43,26%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	9.656,07	29.000,00	12.546,11	129,93%	43,26%
313 Doprinosi na plaće	26.403,89	71.000,00	41.102,76	155,67%	57,89%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	26.403,89	71.000,00	41.102,76	155,67%	57,89%
32 Materijalni rashodi	77.278,11	170.692,00	68.995,24	89,28%	40,42%
321 Naknade troškova zaposlenima	10.606,37	26.972,00	12.414,73	117,05%	46,03%
3211 Službena putovanja	276,00	1.700,00	456,00	165,22%	26,82%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.466,49	21.272,00	10.937,36	115,54%	51,42%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	863,88	4.000,00	1.021,37	118,23%	25,53%
322 Rashodi za materijal i energiju	32.432,26	86.309,00	37.799,20	116,55%	43,80%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.039,69	18.582,00	6.403,20	158,51%	34,46%
3222 Materijal i sirovine	20.249,59	38.000,00	20.904,24	103,23%	55,01%
3223 Energija	7.846,08	26.000,00	7.802,24	99,44%	30,01%
3225 Sitni inventar i autogume	139,94	1.327,00	484,39	346,14%	36,50%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	156,96	2.400,00	2.205,13	1404,90%	91,88%
323 Rashodi za usluge	23.804,72	39.756,00	12.608,42	52,97%	31,71%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	809,94	2.400,00	1.078,13	133,11%	44,92%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	327,71	2.654,00	497,47	151,80%	18,74%
3234 Komunalne usluge	1.097,14	2.389,00	805,96	73,46%	33,74%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	1.125,24	2.513,00	567,81	50,46%	22,59%
3237 Intelektualne i osobne usluge	15.795,83	20.000,00	6.862,51	43,45%	34,31%
3238 Računalne usluge	3.037,56	4.800,00	1.377,30	45,34%	28,69%
3239 Ostale usluge	1.611,30	5.000,00	1.419,24	88,08%	28,38%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.434,76	17.655,00	6.172,89	59,16%	34,96%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.723,88	6.630,00	3.314,10	192,25%	49,99%
3292 Premije osiguranja	7.773,21	8.500,00	2.746,15	35,33%	32,31%
3294 Članarine i norme	75,00	75,00	75,00	100,00%	100,00%
3295 Pristojbe i naknade	66,36	500,00	0,00	0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	796,31	950,00	37,64	4,73%	3,96%
34 Financijski rashodi	0,00	66,00	0,00	0,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	0,00	66,00	0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.776,50	4.545,00	0,00	0,00%	0,00%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
412 Nematerijalna imovina	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.776,50	4.445,00	0,00	0,00%	0,00%

422 Postrojenja i oprema	1.776,50	3.945,00	0,00	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.776,50	3.645,00	0,00	0,00%	0,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Račun / opis							Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA							1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI							285.127,30	705.565,00	400.534,96	140,48%	56,77%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI							240.325,69	651.356,00	357.806,65	148,88%	54,93%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici							240.325,69	651.356,00	357.806,65	148,88%	54,93%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE							44.283,21	52.218,00	42.728,31	96,49%	81,83%
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK							44.283,21	52.218,00	42.728,31	96,49%	81,83%
Izvor 5. POMOĆI							518,40	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK							518,40	1.991,00	0,00	0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI							275.354,70	705.565,00	374.705,80	136,08%	53,11%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI							200.128,18	544.182,00	309.522,13	154,66%	56,88%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici							200.128,18	544.182,00	309.522,13	154,66%	56,88%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE							32.820,69	52.218,00	17.466,91	53,22%	33,45%
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK							32.820,69	52.218,00	17.466,91	53,22%	33,45%
Izvor 5. POMOĆI							42.405,83	109.165,00	47.716,76	112,52%	43,71%
Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK							672,74	1.991,00	250,00	37,16%	12,56%
Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz državnog proračuna							41.733,09	107.174,00	47.466,76	113,74%	44,29%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Račun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	275.354,70	705.565,00	374.705,80	136,08%	53,11%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	275.354,70	705.565,00	374.705,80	136,08%	53,11%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	275.354,70	705.565,00	374.705,80	136,08%	53,11%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	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 01.01.2025. do 30.06.2025.

Račun / opis		Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA		1	2	3	4	5

Članak 3.

Izvršetak o izvršenju posebnog dijela financijskog plana za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine sadrži:

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

	RGP	Opis	Izvorni plan 2025 1	Izvršenje 2025 2	Indeks 2/1 3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	705.565,00	374.705,80	53,11%
Razdjel	003	PRORAČUNSKI KORISNICI	705.565,00	374.705,80	53,11%
Glava	00302	VRTIĆ	705.565,00	374.705,80	53,11%
Proračunski korisnik	46663	Dječji vrtić Lekenik	705.565,00	374.705,80	53,11%

Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2025. do 30.06.2025.

Funkcijska	Organizacijska klasifikacija		VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 2/1
	Izvori	Projekt/Aktivnost		1	2	3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI		705.565,00	374.705,80	53,11%
		RAZDJEL 003 PRORAČUNSKI KORISNICI		705.565,00	374.705,80	53,11%
		GLAVA 00302 VRTIĆ		705.565,00	374.705,80	53,11%
		PROR. KORISNIK 46663 Dječji vrtić Lekenik		705.565,00	374.705,80	53,11%
		Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		544.182,00	309.522,13	56,88%
		Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		544.182,00	309.522,13	56,88%
		Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		52.218,00	17.466,91	33,45%
		Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK		52.218,00	17.466,91	33,45%
		Izvor 5. POMOĆI		109.165,00	47.716,76	43,71%
		Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK		1.991,00	250,00	12,56%
		Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz državnog proračuna		107.174,00	47.466,76	44,29%
	1013	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ		705.565,00	374.705,80	53,11%
0911	A101301	Aktivnost: Redovna djelatnost dječjeg vrtića		703.574,00	374.705,80	53,26%
		Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		542.191,00	309.522,13	57,09%
		Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		542.191,00	309.522,13	57,09%
	31	Rashodi za zaposlene		530.262,00	305.710,56	57,65%
	3111	Plaće za redovan rad		430.262,00	252.061,69	58,58%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene		29.000,00	12.546,11	43,26%
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		71.000,00	41.102,76	57,89%
	32	Materijalni rashodi		9.284,00	3.811,57	41,06%
	3232.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.654,00	497,47	18,74%
	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sličn		6.630,00	3.314,10	49,99%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.645,00	0,00	0,00%
		Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		52.218,00	17.466,91	33,45%
		Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK		52.218,00	17.466,91	33,45%
	32	Materijalni rashodi		51.752,00	17.466,91	33,75%
	3223	Energija		26.000,00	7.802,24	30,01%
	3225	Sitni inventar i autogume		1.327,00	484,39	36,50%
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		2.400,00	2.205,13	91,88%
	3237	Intelektualne i osobne usluge		20.000,00	6.862,51	34,31%
	3294	Članarine i norme		75,00	75,00	100,00%
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		950,00	37,64	3,96%
	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		300,00	0,00	0,00%

	Izvor 5. POMOĆI	109.165,00	47.716,76	43,71%
	Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK	1.991,00	250,00	12,56%
	32 Materijalni rashodi	1.991,00	250,00	12,56%
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	500,00	250,00	50,00%
	Izvor 5.2. Tekuće pomoći iz državnog proračuna	107.174,00	47.466,76	44,29%
	32 Materijalni rashodi	105.674,00	47.466,76	44,92%
	3211 Službena putovanja	1.700,00	456,00	26,82%
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	21.272,00	10.937,36	51,42%
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.500,00	771,37	22,04%
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.600,00	6.403,20	50,82%
	3222 Materijal i sirovine	38.000,00	20.904,24	55,01%
	3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.400,00	1.078,13	44,92%
	3234 Komunalne usluge	2.389,00	805,96	33,74%
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	2.513,00	567,81	22,59%
	3238 Računalne usluge	4.800,00	1.377,30	28,69%
	3239 Ostale usluge	5.000,00	1.419,24	28,38%
	3292 Premije osiguranja	8.500,00	2.746,15	32,31%
	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 2025. 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 namjene 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 30.06.2025. 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 2025. godinu.

DJEČJI VRTIĆ LEKENIK
UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 601-06/25-01/13
URBROJ: 2176-72-01-25-6
Lekenik, 30.7.2025.

PREDSJEDNICA



Ljilja Dolovčak Mikočević