

DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ JALŽABET
UPRAVNO VIJEĆE

-KLASA: 400-03/23-01/03
URBROJ: 2186-111-03-23-1
Jalžabet, 25.08.2023.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21) i članka 64. Statuta Dječjeg vrtića Potočić, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet na svojoj sjednici održanoj 8. donosi :

**IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCISKOG PLANA
DJEČJEG VRTIĆA "POTOČIĆ" JALŽABET
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet za prvo polugodište 2023. godine sadrži sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	Izvršenje 1-6/2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 1-6/2023.
6 PRIHODI POSLOVANJA	163.572,77	385.654,00	385.654,00	211.510,40
UKUPNI PRIHODI:	163.572,77	385.654,00	385.654,00	211.510,40
3 RASHODI POSLOVANJA	165.625,40	382.999,00	382.999,00	202.465,02
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	450,99	2.655,00	2.655,00	159,13
UKUPNI RASHODI:	166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	-2.503,62	0,00	0,00	8.886,25
B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNIH GODINA				
9 UKUPNI DONOS VIŠAK/MANJKA IZ PRETHODNEIH GOD	2.433,46	0,00	0,00	3.994,61
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNEIH GODINA KOJI ČE SE F	2.433,46	0,00	0,00	3.994,61
VIŠAK/MANJAK+RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHOD	-70,16	0,00	0,00	12.880,86

A. RACUN PRIHODA I RASHODA

Broj konta	Izvor	NAZIV	Izvršenje	Izvorni plan	Tekuci plan	Izvršenje	Indeks(%)	Indeks(%)
			1-6/2022.	2023.	2023.	1-6/2023.	4/1	4/3
6		PRIHODI POSLOVANJA	163.572,77	385.654,00	385.654,00	211.510,40	129,31	54,84
63		POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA OPĆEG PRORAČUNA	5.371,69	5.044,00	5.044,00	2.580,61	49,90	53,14
636	5	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.371,69	5.044,00	5.044,00	2.580,61	49,90	53,14
64		PRIHODI OD IMOVINE	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	3	Prihodi od financijske imovine	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6413	6413	Kamate na depozite po viđenju	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65		PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA	48.777,44	85.832,00	85.832,00	34.274,92	70,27	39,93
652	4	Prihodi po posebnim propisima	48.777,44	85.832,00	85.832,00	34.274,92	70,27	39,93
6526	6526	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl.	48.777,44	85.832,00	85.832,00	34.274,92	70,27	39,93
66		PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	3.162,65	133,00	133,00	411,47	13,01	309,38
661	3	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.711,53	0,00	0,00	13,27	0,49	0,00
663	6	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	451,12	133,00	133,00	398,20	88,27	299,40
67		PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	106.260,92	294.645,00	294.645,00	174.143,40	163,88	59,10
671	1	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	106.260,92	294.645,00	294.645,00	174.143,40	163,88	59,10
6711	6711	Prhodi za financiranje rashoda poslovanja	106.260,92	294.645,00	294.645,00	174.143,40	163,88	59,10
68		OSTALI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	3	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		UKUPNI RASHODI	166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15	122,01	52,54
3		RASHODI POSLOVANJA	165.625,40	382.999,00	382.999,00	202.465,02	122,24	52,86
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE	127.629,84	291.990,00	291.990,00	162.844,88	127,59	55,77
311		Plaće (Bruto)	105.440,82	226.080,00	226.080,00	136.522,36	129,48	60,39

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	450,99	2.655,00	2.655,00	159,13	35,28	5,99
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	450,99	2.655,00	2.655,00	159,13	35,28	5,99
422	Postrojenja i oprema	450,99	2.655,00	2.655,00	159,13	35,28	5,99
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222	Komunikacijska oprema	318,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	132,59	2.655,00	2.655,00	159,13	120,02	5,99
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

9	VLASTITI IZVORI	2.433,46	0,00	0,00	3.994,61	164,15	0,00
92	REZULTAT POSLOVANJA	2.433,46	0,00	0,00	3.994,61	164,15	0,00
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene						
922	Višakmanjak prihoda	2.433,46	0,00	0,00	3.994,61	164,15	0,00
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00	3.994,61	0,00	0,00
9222	Manjak prihoda	2.433,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

R IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Broj konta	Funkcija	Izvor	NAZIV	Izvršenje	Izvorni plan	Tekući plan	Izvršenje	Indeks(%)	Indeks(%)
				1-6/2022.	2023.	2023.	1-6/2023.	4/1	4/3
UKUPNI RASHODI				1	2	3	4	5	6
RAZDJELEK 001 DJEČJI VRTIĆ "POTOCIĆ" JALŽABET				166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15	122,01	52,54
GLAVA 00101 PREDŠKOLSKI ODGOJ				166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15	122,01	52,54
Program: 1001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića				166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15	122,01	52,54
Aktivnost: A100101 Rashodi za zaposlene				127.629,84	291.990,00	291.990,00	162.844,88	127,59	55,77
Izvor: 1 Opći prihodi i primici				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI ZA ZAPOSLENE				127.629,84	291.990,00	291.990,00	162.844,88	127,59	0,56
31 Plaće (Bruto)				105.440,82	226.080,00	226.080,00	136.522,36	129,48	60,39

	3111	0911	1	Plaće za zaposlene	105.440,82	226.080,00	226.080,00	136.522,36	129,48	60,39
	312			Ostali rashodi za zaposlene	4.791,29	21.235,00	21.235,00	3.796,36	79,23	17,88
	3121	0911	4	Ostali rashodi za zaposlene	4.791,29	21.235,00	21.235,00	3.796,36	79,23	17,88
	313			Doprinosi na plaće	17.397,73	44.675,00	44.675,00	22.526,16	129,48	50,42
	3132	0911	1	Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje	17.397,73	44.675,00	44.675,00	22.526,16	129,48	50,42
Aktivnosti:				A100102 Materijalni i financijski rashodi	38.446,55	93.664,00	93.664,00	39.779,27	103,47	42,47
Izvor:				1 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				4 Prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				5 Pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				6 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32				MATERIJALNI RASHODI	37.597,50	90.213,00	90.213,00	39.167,36	104,18	0,43
	321			Naknade troškova zaposlenima	9.701,51	28.963,00	28.963,00	13.172,81	135,78	45,48
	3211	0911	4	Službena putovanja	1.228,35	1.195,00	1.195,00	502,78	40,93	42,07
	3212	0911	1	Naknade za prijevoz na posao i posla	7.551,93	23.890,00	23.890,00	12.243,21	162,12	51,25
	3213	0911	4	Stručno usavršavanje zaposlenika	839,47	3.679,00	3.679,00	335,22	39,93	9,11
	3214	0911	4	Ostale naknade troškova zaposlenima	81,76	199,00	199,00	91,60	112,04	46,03
	322			Rashodi za materijal i energiju	17.773,25	42.338,00	42.338,00	18.204,20	102,42	43,00
	3221	0911	4	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.398,36	9.158,00	9.158,00	4.066,53	92,46	44,40
	3222	0960	4,5	Materijal i sirovine	9.076,60	22.563,00	22.563,00	9.300,25	102,46	41,22
	3223	0911	4	Energija	3.323,95	8.627,00	8.627,00	3.956,45	119,03	45,86
	3224	0911	4	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	285,63	796,00	796,00	667,83	233,81	83,90
	3225	0911	4	Stitni inventar	392,74	796,00	796,00	55,64	14,17	6,99
	3227	0911	4	Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	295,97	398,00	398,00	157,50	53,21	39,57
	323			Rashodi za usluge	8.113,45	14.732,00	14.732,00	5.809,62	71,60	39,44
	3231	0911	4	Usluge telefona, pošte i prijevoza	295,09	597,00	597,00	255,44	86,56	42,79
	3232	0911	4	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.662,42	4.646,00	4.646,00	1.857,74	69,78	39,99
	3233	0911	4	Usluge promidžbe i infomiranja	576,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3234	0911	4	Komunalne usluge	1.443,29	4.646,00	4.646,00	1.979,61	137,16	42,61
	3235	0911	4	Zakupnine i najamnine	865,29	1.758,00	1.758,00	563,29	65,10	32,04
	3236	0911	4	Zdravstvene usluge	775,72	1.394,00	1.394,00	644,39	83,07	46,23
	3237	0911	4	Intelektualne i osobne usluge	789,60	881,00	881,00	0,00	0,00	0,00
	3239	0911	4	Ostale usluge	705,09	810,00	810,00	509,15	72,21	62,86
	329			Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.009,29	4.180,00	4.180,00	1.980,73	98,58	47,39
	3291	0911	4	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.589,84	3.318,00	3.318,00	1.668,66	104,96	50,29
	3292	0911	4	Premije osiguranja	166,70	332,00	332,00	166,70	100,00	50,21
	3295	0911	4	Pristojbe i naknade	0,00	66,00	66,00	1,99	0,00	3,02
	3299	0911	4	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	252,75	464,00	464,00	143,38	56,73	30,90
34				FINANCIJSKI RASHODI	398,06	796,00	796,00	452,78	113,75	56,88
	343			Ostali financijski rashodi	398,06	796,00	796,00	452,78	113,75	56,88

3431	0911	4	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	398,06	796,00	796,00	452,78	113,75	56,88
38	FINANCIJSKI RASHODI			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
383	Kazne, penali i naknade štete			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3835	0911	4	Ostale kazne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE			450,99	2.655,00	2.655,00	159,13	35,28	5,99
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE			450,99	2.655,00	2.655,00	159,13	35,28	5,99
422	Postrojenja i oprema			450,99	2.655,00	2.655,00	159,13	35,28	5,99
4221	0911	4	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222	0911	4	Komunikacijska oprema	318,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4227	0911	4	Uredfaji, strojevi i oprema za ostale namjene	132,59	2.655,00	2.655,00	159,13	120,02	5,99
45	RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452	Postrojenja i oprema			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
452	0911	4	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 3.

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića "Potočić" Jaržabet za prvo polugodište 2023. godine objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića "Potočić" Jaržabeta.

Predsjednik Upravnog vijeća:

Goran Špoljarić

IZVRŠENJE PRIHODA I RASHODA DJEČJEG VRTIČA POTOČIĆ JALŽABET ZA 01-06/2023 PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

	IZVOR FINANCIRANJA		Izvršenje 1-06/22		Izvorni plan 2023.		Izvršenje 01-06/23		Indeksi(%)	
	1	2	1	2	3	4	5	6		
SVEUKUPNI PRIHODI	7		163.572,77	385.654,00	385.654,00	211.510,40	129,31	54,84		
1 Opći prihodi i primici	2		106.260,92	294.645,00	294.645,00	174.143,40	163,88	59,10		
3 Vlastiti prihodi	0		2.711,60	0,00	0,00	13,27	0,49	0,00		
4 Prihodi za posebne namjene	4		48.777,44	85.832,00	85.832,00	34.274,92	70,27	39,93		
5 Pomoći	9		5.371,69	5.044,00	5.044,00	2.680,61	49,90	53,14		
6 Donacije	2		451,12	133,00	133,00	398,20	88,27	299,40		
SVEUKUPNI RASHODI	9		166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15	122,01	52,54		

1 Opći prihodi i primici	2		107.547,42	294.645,00	294.645,00	171.291,73	159,27	58,13
3 Vlastiti prihodi	4		2.491,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	1		51.968,41	85.876,00	85.876,00	31.332,42	60,29	36,49
5 Pomoći	2		4.068,82	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	0		0,00	133,00	133,00	0,00	0,00	0,00

IZVRŠENJE RASHODA DJEČJEG VRTIČA POTOČIĆ JALŽABET ZA 01-06/2023 PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

	FUNKCIJA	Izvršenje 1-6/22		Izvorni plan 2023		Izvršenje 01-6/23		Indeksi(%)	
		1	2	3	4	5	6		
SVEUKUPNI PRIHODI	9	166.076,39	385.654,00	385.654,00	202.624,15	225,60	52,54		
0911 Predškolsko obrazovanje	9	156.999,79	363.091,00	363.091,00	193.323,90	123,14	53,24		
0960 Dodatne usluge u obrazovanju	0	9.076,60	22.563,00	22.563,00	9.300,25	102,46	41,22		

IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv organizacijske klasifikacije	Izvorni plan			Tekući plan		Izvršenje 1-6/23		Indeks (4/2) 5
	1	2	3	4	5			
RAZDJELOVI								
RAZDJELOVI 001 DJEČJI VRTIĆI								
POTOCI								
RAZDJELOVI 001 DJEČJI VRTIĆI POTOCI		385.654,00	385.654,00	202.624,15	52,54%			
GLAVNA 00101 Predškolski odgoj		385.654,00	385.654,00	202.624,15	52,54%			

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ

POTOK 16, JALŽABET

RAZINA 21

DJELATNOST : 8510 Predškolsko obrazovanje

Klasa: 400-03/23-01/03

Ur.broj :2186-111-03-23-1

Jalžabet,25.08.2023.

BROJ RKP-a : 43845

Matični broj : 02412675

OIB : 73339902226

Razdjel : 000

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA POTOČIĆ ZA 2023.GODINU

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Potočić Jalžabet kao proračunkog korisnika JLP(R)S sastavljen je prema Pravilniku NN 85/23.koji je stupio na snagu 25.07.2023.

Sastavni dio polugodišnjeg izvještaja za 2023.godinu čine OPĆI DIO I POSEBNI DIO.

Opći dio sadrži Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. U računu prihoda i rashoda i Računu financiranja prihodi i rashodi, primici i izdaci iskazuju se prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, a rashodi se dodatno iskazuju prema funkcijskoj klasifikaciji.

Posebni dio sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Obrazloženje općeg dijela izvršenja:

U prvih 6 mjeseci ostvareni su prihodi u iznosu od 211.510,40 eura što iznosi 54,84% izvršenja prema godišnjem planu za 2023. godinu. Prihodi su ostvareni od Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan čiji indeks izvršenja iznosi 53,14% prema godišnjem planu, prihod od roditelja iznosi 39,93% izvršenja te je nešto manji iz razloga što su roditelji za mjesec svibanj i lipanj bili oslobođeni plaćanja boravka djece u vrtiću. Prihodi iz nadležnog proračuna ili proračuna Općine Jalžabet iznosili su 59,10% izvršenja za polugodišnje razdoblje što je u zadovoljavajućim okvirima u odnosu na godišnji financijski plan.

Rashodi poslovanja za prvo polugodište iznosili su 202.465,02 eura što iznosi 52,54% izvršenja prema godišnjem planu za 2023. godinu. Rashodi za zaposlene u vidu plaće (bruto), ostali rashodi za zaposlene u vidu nagrada i doprinos za zdravstveno osiguranje iznosili su 55,77% izvršenja prema godišnjem planu. Ukupan iznos je 162.844,88 eura. Materijalni rashodi za prvo polugodište iznosili su 39.167,36 eura što je 43,42% izvršenja prema godišnjem planu, nekih većih odstupanja dolazi kod

rashoda 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje 83,90 %dok su kod ostalih rashoda izvršenja u planiranim okvirima prema godišnjem financijskom planu za 2023.godinu.

Financijski rashodi iznose 452,78 eura što je u odnosu na planirano 56,88% izvršenja.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 159,13 eura, kupljen je usisivač, te je izvršenje 5,99% od planiranog.

Preneseni višak iz prethodnih godina iznosi 3.994,61 €, dok je za šestomjesečno razdoblje ostvaren višak u iznosu od 8.886,25 € što ukupno iznosi 12.880,86 € te će se trošiti svrsishodno do kraja godine.

Polugodišnje izvršenje financijskog plana za 2023. godinu pokazuje da su prihodi poslovanja kao i rashodi u planiranim okvirima.

Obrazloženje izradila

Marija Mađar

Ravnateljica

Kristina Pavličević

