

Temeljem članka 86. stavak 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 52. stavka 1. i 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) te članka 45. stavak 1. točke 1. podtočke 5. Statuta Dječjeg vrtića Maslačak Belišće, Upravno vijeće na 20. sjednici održanoj 31. srpnja 2024. godine donosi

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak Belišće, za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak Belišće za 2024. sadrži:

A. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
PRIHODI UKUPNO	653.985,25	1.332.705,00	619.980,35	94,80	46,52
6 PRIHODI POSLOVANJA	653.985,25	1.332.705,00	619.980,35	94,80	46,52
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
3 RASHODI POSLOVANJA	581.576,06	1.221.615,00	593.512,65	102,05	48,58
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	59.576,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA -VIŠAK / MANJAK	-72.409,19		-26.467,70	0,00	0,00
UKUPAN DONOS -VIŠKA /MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	99,99
MANJAK /VIŠAK KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	47.470,59	51.514,00	25.045,97	52,76	48,62

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

IZDACI ZA FINACIJSKO IMOVINO I Otplate ZA IMOVA	0,00	0,00	0,00		
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA					

C. PRENESENI VIŠAK ILI MANJAK

PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00		
PRIENOS -VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	47.470,59	51.514,00	25.045,97	52,76	48,62

D. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0,00	0,00	0,00		

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Članak 2.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Razred/Skupina/Podskupina/Izvor)						Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1						2	3	4	5	6
					A RAČUN PRIHODA I RASHODA	653.985,25	1.332.705,00	619.980,35	94,8	46,52
6					RAZRED 6 - PRIHODI POSLOVANJA	653.985,25	1.332.572,00	619.980,35	94,8	46,53
	63				Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna-po	315.656,55	330.810,00	195.874,62	62,05	59,21
		636			Pomoć proračunskim kori. koji im nije nadležan	121.340,05	299.710,00	164.867,06	135,87	55,01
			6361	50	Tekuće pomoći prorač.korisnicima Bizovac	77.342,97	193.210,00	105.855,06	136,86	54,79
			6361	51	Tekuće pomoći prorač.korisnicima Petrijevci	41.523,28	99.000,00	54.144,20	130,39	54,69
			6361	53	Tekuće pomoći prorač.korisnicima MZO	2.473,80	7.500,00	4.867,80	196,77	64,9
			638		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	194.316,50	31.100,00	31.007,56	15,96	99,7
			6381	52	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	194.316,50	28.400,00	31.007,56	15,96	109,18
			6382	52	Kapitalne pomoći temeljem EU sredstava	0	2.700,00	0	0	0
64					Prihodi od imovine - vlastiti prihodi	14,37	50	0,03	0,21	0,06
	641				Prihodi od financijske imovine	14,37	50	0,03	0,21	0,06
			6413	31	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	14,37	50	0,03	0,21	0,06
65					Prihod od administrativnih pristojbi - prihodi za posebne namjer	34.280,73	101.645,00	41.974,12	122,44	41,29
	652				Prihodi po posebnim propisima	34.280,73	101.645,00	41.974,12	122,44	41,29
			6526	46	Ostali nespomenuti prihodi	34.280,73	101.645,00	41.974,12	122,44	41,29
66					Ostali prihodi - vlastiti prihodi	257,29	1.627,00	81,58	31,71	5,01
	661				Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - vlastiti p	257,29	1.327,00	81,58	31,71	6,15
			6614	31	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	257,29	1.327,00	81,58	31,71	6,15
			663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države - donacije	0	300	0	0	0
			6631	61	Tekuće donacije	0	300	0	0	0
67					Prihodi iz proračuna - opći prihodi i primici	303.776,31	898.440,00	382.050,00	125,77	42,52
	671				Prihod iz proračuna za redovnu djelatnost	303.776,31	898.440,00	382.050,00	125,77	42,52
			6711	11	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	303.401,31	842.228,00	382.050,00	125,77	45,36
			6712	11	Prihodi iz nadležnog proračuna za fin.rashoda za nabavu nefin.imo	375	56.212,00	0	0	0
7					Prihod od prodaje dugotrajne imovine	0	133	0	0	0
	72				Prihod od prodaje dugotrajne imovine - prihod od prodaje nefin	0	133	0	0	0
			721		Prihod od prodaje građevinski objekata	0	133	0	0	0
			7211	71	Stambeni objekti	0	133	0	0	0
9					Vlastiti prihodi -višak prihoda za pokriće manjka	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	99,99
	92				Rezultat poslovanja	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	99,99
			922		Višak/manjak prihoda	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	99,99
			9222		Manjak prihoda	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	99,99

RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Razred/Skupina/Podskupina/Izvor)						Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1						2	3	4	5	6
					DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK BELIŠĆE	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
3					Rashodi poslovanja	581.201,06	1.221.615,00	593.512,65	102,12	48,58
	31				Rashodi za zaposlene	464.368,32	916.815,00	481.319,24	103,65	52,5
		311			Plaće(Bruto)	374.279,32	734.016,00	389.920,74	104,18	53,12
			3111	11	Plaće za redovan rad - bruto	192.780,77	502.914,00	257.976,75	133,82	51,3
			3111	50	Plaće za redovan rad - bruto	63.559,75	148.707,00	88.467,66	139,19	59,49
			3111	51	Plaće za redovan rad - bruto	33.759,50	72.395,00	43.476,33	128,78	60,05
			3111	52	Plaće za redovan rad - bruto	84.179,30	10.000,00	0,00	0	0
			312		Ostali rashodi za zaposlene	31.377,04	72.859,00	32.762,92	104,42	44,97
			3121	11	Ostali rashodi za zaposlene	22.451,55	47.509,00	23.673,89	105,44	49,83
			3121	46	Ostali rashodi za zaposlene	5.541,09	13.473,00	6.689,03	120,72	49,65
			3121	50	Ostali rashodi za zaposlene	1.194,51	7.165,00	1.575,00	131,85	21,98
			3121	51	Ostali rashodi za zaposlene	663,61	4.712,00	825,00	124,32	17,51
			3121	52	Ostali rashodi za zaposlene	1.526,28	0,00	0,00	0	0
			313		Doprinosi na plaće	58.711,96	109.940,00	58.635,58	99,87	53,33
			3132	11	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	31.008,88	71.464,00	40.182,65	129,58	56,23
			3132	50	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.487,36	24.536,00	11.381,17	108,52	46,39
			3132	51	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.570,32	11.940,00	7.071,76	126,95	59,23

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Razred/Skupina/Podskupina/Izvor)				Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3	
1				2	3	4	5	6	
		3132	52	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.645,40	2.000,00	0,00	0	0
32				Materijalni rashodi	115.920,65	301.800,00	111.328,45	96,04	36,89
	321			Naknade troškova zaposlenima	18.177,19	24.000,00	11.505,71	63,3	47,94
		3211	11	Službena putovanja	0,00	386,00	0,00	0	0
		3211	46	Službena putovanja	0,00	264,00	0,00	0	0
		3212	11	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.487,85	12.500,00	6.239,60	113,7	49,92
		3212	46	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.649,25	9.000,00	4.598,59	81,4	51,1
		3212	52	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.712,87	0,00	0,00	0	0
		3213	11	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	918,00	418,99	0	45,64
		3213	46	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	432,00	248,53	0	57,53
		3213	52	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.327,22	0,00	0,00	0	0
		3214	11	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	400,00	0,00	0	0
		3214	46	Ostale naknade troškova zaposlenicima	0,00	100,00	0,00	0	0
	322			Naknade troškova zaposlenima	54.343,69	186.900,00	60.896,36	112,06	32,58
		3221	11	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.654,42	13.745,00	5.199,31	111,71	37,83
		3221	46	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.030,09	9.755,00	1.931,72	95,15	19,8
		3221	52	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	2.600,00	0,00	0	0
		3221	53	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
		3222	11	Materijal i sirovine	23.682,30	52.111,00	22.037,99	93,06	42,29
		3222	46	Materijal i sirovine	10.290,33	23.889,00	16.423,04	159,6	68,75
		3222	52	Materijal i sirovine	0,00	3.000,00	0,00	0	0
		3223	11	Energija	5.193,80	29.431,00	5.146,16	99,08	17,49
		3223	31	Energija	257,29	1.327,00	0,00	0	0
		3223	46	Energija	3.701,82	8.626,00	3.176,83	85,82	36,83
		3223	50	Energija	0,00	5.308,00	632,13	0	11,91
		3223	51	Energija	0,00	5.308,00	528,28	0	9,95
		3223	52	Energija	913,15	9.300,00	0,00	0	0
		3224	11	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	693,86	6.574,00	1.024,85	147,7	15,59
		3224	46	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	302,64	926,00	236,87	78,27	25,58
		3225	11	Sitni inventar i auto gume	150,19	2.302,00	144,98	96,53	6,3
		3225	46	Sitni inventar i auto gume	0,00	398,00	0,00	0	0
		3225	52	Sitni inventar i auto gume	0,00	1.500,00	0,00	0	0
		3225	61	Sitni inventar i auto gume	0,00	300,00	0,00	0	0
		3227	11	Službena , radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	2.337,00	0,00	0	0
		3227	46	Službena,radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	663,00	0,00	0	0
	323			Rashodi za usluge	36.200,51	70.400,00	32.006,17	88,41	45,46
		3231	11	Usluge telefona, pošte i prijevoza	293,55	1.700,00	326,13	111,1	19,18
		3231	46	Usluge telefona, pošte i prijevoza	310,28	800,00	318,45	102,63	39,81
		3232	11	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.803,51	6.840,00	2.175,66	120,63	31,81
		3232	46	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	75,00	660,00	176,69	235,59	26,77
		3233	11	Usluge promidžbe i informiranja	127,44	400,00	127,44	100	31,86
		3234	11	Komunalne usluge	2.659,01	5.419,00	2.528,95	95,11	46,67
		3234	46	Komunalne usluge	1.069,55	3.581,00	1.343,83	125,64	37,53
		3236	11	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.161,73	3.939,00	1.368,45	63,3	34,74
		3236	46	Zdravstvene i veterinarske usluge	394,20	1.061,00	654,30	165,98	61,67
		3237	11	Intelektualne i osobne usluge	7.024,54	17.344,00	7.737,91	110,16	44,61
		3237	46	Intelektualne i osobne usluge	721,20	517,00	433,85	60,16	83,92
		3237	50	Intelektualne i osobne usluge	2.563,52	7.494,00	4.113,51	160,46	54,89
		3237	51	Intelektualne i osobne usluge	1.529,85	4.645,00	2.056,77	134,44	44,28
		3237	52	Intelektualne i osobne usluge	1.544,02	0,00	0,00	0	0
		3238	11	Računalne usluge	4.242,36	8.152,00	4.035,34	95,12	49,5
		3238	46	Računalne usluge	1.850,31	3.848,00	1.560,87	84,36	40,56
		3239	11	Ostale usluge	1.122,51	3.504,00	2.672,50	238,08	76,27
		3239	46	Ostale usluge	92,10	496,00	375,52	407,73	75,71
		3239	52	Ostale usluge	6.615,83	0,00	0,00	0	0
	329			Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.199,26	20.500,00	6.920,21	96,12	33,76
		3291	11	Naknade za rad predstavničkih tijela	3.624,72	8.000,00	3.620,22	99,88	45,25
		3292	11	Premije osiguranja	1.036,31	3.603,00	1.262,97	121,87	35,05
		3292	46	Premije osiguranja	77,60	397,00	0,00	0	0
		3292	52	Premije osiguranja	509,42	0,00	0,00	0	0
		3293	11	Reprezentacija	271,21	2.867,00	0,00	0	0
		3293	46	Reprezentacija	0,00	133,00	0,00	0	0

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Razred/Skupina/Podskupina/Izvor)				Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3	
1				2	3	4	5	6	
		3294	11	Članarine	0,00	100,00	0,00	0	0
		3295	11	Pristojbe i naknade	1.680,00	4.400,00	2.016,00	120	45,82
		3299	11	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	867,00	21,02	0	2,42
		3299	46	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	133,00	0,00	0	0
	34			Ostali finansijski rashodi	912,09	3.000,00	864,96	94,83	28,83
	343			Ostali finansijski rashodi	912,09	3.000,00	864,96	94,83	28,83
		3431	11	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	586,54	2.402,00	617,15	105,22	25,69
		3431	31	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	14,37	50,00	0,00	0	0
		3431	46	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	255,82	448,00	247,81	96,87	55,31
		3433	11	Zatezne kamate	55,36	100,00	0,00	0	0
4				Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	375,00	59.576,00	0,00	0	0
	42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	375,00	59.576,00	0,00	0	0
	422			Postrojenja i oprema	375,00	59.576,00	0,00	0	0
		4221	11	Uredska oprema i namještaj	375,00	46.212,00	0,00	0	0
		4221	46	Uredska oprema i namještaj	0,00	531,00	0,00	0	0
		4221	52	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.700,00	0,00	0	0
		4221	71	Uredska oprema i namještaj	0,00	133,00	0,00	0	0
		4227	11	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	10.000,00	0,00	0	0

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Članak 3.

Oznaka IF	Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
UKUPNO PRIHODI	653.985,25	1.332.705,00	619.980,35	94,80	46,52
1 Opći prihodi i primici	303.776,31	898.440,00	382.050,00	125,77	42,52
11 Prihodi iz proračuna	303.776,31	898.440,00	382.050,00	125,77	42,52
3 Vlastiti prihodi	271,66	1.377,00	81,61	30,04	5,93
31 Prihod od prodaje robe	257,29	1.327,00	81,58	31,71	6,15
31 Prihod od kamata	14,37	50,00	0,03	0,21	0,06
4 Prihodi za posebne namjene	34.280,73	101.645,00	41.974,12	122,44	41,29
46 Prihodi po posebnim propisima	34.280,72	101.645,00	41.974,12	122,44	41,29
5 Pomoći	316.656,55	330.810,00	195.874,62	61,86	59,21
59 Pomoći od HZZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Tekuće pomoći pro.korisnika Bizovac	77.342,97	193.210,00	105.855,06	136,86	54,79
51 Tekuće pomoći pro.korisnika Petrijevci	41.523,28	99.000,00	54.144,20	130,39	54,69
53 Tekuće pomoći pro.korisnika MZO	2.473,80	7.500,00	4.867,80	196,77	64,90
52 Tekuće pomoći pro.kori. EU sredstava	194.316,50	31.100,00	31.007,56	15,96	99,70
6 Donacije	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
61 Tekuće donacije	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
7 Prihod od prodaje nefinacijske imovine	0,00	133,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Prihod od prodaje nefinacijske imovine	0,00	133,00	0,00	0,00	0,00
9 Vlastiti izvori	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	100,00
9.2 Manjak prihoda poslovanja	119.879,78	51.514,00	51.513,67	42,97	100,00
UKUPNI RASHODI	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
1 Opći prihodi i primici	313.167,41	868.440,00	390.554,91	124,71	44,97
11 Prihodi iz proračuna	313.167,41	868.440,00	390.554,91	124,71	44,97
3 Vlastiti prihodi	271,66	1.377,00	0,00	0,00	0,00
31 Prihod od prodaje robe	259,29	1.327,00	0,00	0,00	0,00
31 Prihod od kamata	14,37	50,00	0,00	0,00	0,00
4 Prihodi za posebne namjene	32.361,28	80.131,00	38.415,93	118,71	47,94
4.1 Prihodi po posebnim propisima	32.361,28	80.131,00	38.415,93	118,71	47,94
5 Pomoći	235.775,71	299.710,00	164.541,81	69,79	54,90
5.3. Pomoći od Hzz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0 Tekuće pomoći pro.korisnika Bizovac	77.805,14	193.210,00	106.169,47	136,46	54,95
5.1 Tekuće pomoći pro.korisnika Petrijevci	41.523,28	99.000,00	53.958,14	129,95	54,50
5.3 Tekuće pomoći pro.korisnika MZO	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
5.2 Tekuće pomoći pro.kori. EU sredstava	113.973,49	31.100,00	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Tekuće donacije	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
7 Prihod od prodaje nefinacijske imovine	0,00	133,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Prihod od prodaje nefinacijske imovine	0,00	133,00	0,00	0,00	0,00
9. Vlastiti izvori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2 Višak prihoda poslovanja -Prihod za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 4.
B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	-	-			
	84		Primici od zaduživanja	-	-			
		81	Namjenski primici od zaduživanja	-	-			
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-	-			
	54		Izdaci za otplatu glavnice i primljenih zajmova	-	-			
		11	Opći prihodi i primici	-	-			
		31	Vlastiti prihodi	-	-			

Članak 5.
RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	INDEKS 4/2	INDEKS 4/3
1	2	3	4	5	6
UKUPNI RASHODI	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
09 Obrazovanje	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
0911 Predškolsko obrazovanje	547.603,43	1.202.191,00	555.051,62	101,36	46,17
096 Dodatne usluge u obrazovanju	33.972,62	79.000,00	38.461,03	113,21	48,68

B. POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA Članak 6.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Izvor / Aktivnost / Račun)				Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1				2	3	4	5	6
01		RAZDJEL	DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK BELIŠĆE	581.576,06	1.281.191,00	593.512,65	102,05	46,33
								46,33
01	1	GLAVA	DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK BELIŠĆE	467.602,57	1.250.091,00	593.512,65	126,93	47,48
								47,48
01	11	PROGRAM	PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE	313.167,41	868.440,00	390.554,91	124,71	44,97
01	110	PROJEKT	Izvor financiranja: OPĆI PRIHODI I PRIMICI - Grad Belišće 11	313.167,41	868.440,00	390.554,91	124,71	44,97
01	110	3	Rashodi poslovanja	312.792,41	812.228,00	390.554,91	124,86	48,08
01	110	31	Rashodi za zaposlene	246.241,20	621.887,00	321.833,29	130,7	51,75
01	110	311	Plaće(Bruto)	192.780,77	502.914,00	257.976,75	133,82	51,3
01	110	3111	Plaće za redovan rad - bruto	192.780,77	502.914,00	257.976,75	133,82	51,3
01	110	312	Ostali rashodi za zaposlene	22.451,55	47.509,00	23.673,89	105,44	49,83
01	110	3121	Ostali rashodi za zaposlene	22.451,55	47.509,00	23.673,89	105,44	49,83
01	110	313	Doprinosi na plaće	31.008,88	71.464,00	40.182,65	129,58	56,23
01	110	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	31.008,88	71.464,00	40.182,65	129,58	56,23
01	110	32	Materijalni rashodi	65.909,31	187.839,00	68.104,47	103,33	36,26
01	110	321	Naknade troškova zaposlenima	5.487,85	14.204,00	6.658,59	121,33	46,88
01	110	3211	Službena putovanja	0,00	386,00	0,00	0	0
01	110	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.487,85	12.500,00	6.239,60	113,7	49,92
01	110	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	918,00	418,99	0	45,64
01	110	3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	400,00	0,00	0	0
01	110	322	Naknade troškova zaposlenima	34.374,57	106.500,00	33.553,29	97,61	31,51
01	110	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.654,42	13.745,00	5.199,31	111,71	37,83
01	110	3222	Materijal i sirovine	23.682,30	52.111,00	22.037,99	93,06	42,29
01	110	3223	Energija	5.193,80	29.431,00	5.146,16	99,08	17,49
01	110	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	693,86	6.574,00	1.024,85	147,7	15,59
01	110	3225	Sitni inventar i auto gume	150,19	2.302,00	144,98	96,53	6,3
01	110	3227	Službena , radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	2.337,00	0,00	0	0
01	110	323	Rashodi za usluge	19.434,65	47.298,00	20.972,38	107,91	44,34
01	110	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	293,55	1.700,00	326,13	111,1	19,18
01	110	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.803,51	6.840,00	2.175,66	120,63	31,81
01	110	3233	Usluge promidžbe i informiranja	127,44	400,00	127,44	100	31,86
01	110	3234	Komunalne usluge	2.659,01	5.419,00	2.528,95	95,11	46,67
01	110	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.161,73	3.939,00	1.368,45	63,3	34,74
01	110	3237	Intelektualne i osobne usluge	7.024,54	17.344,00	7.737,91	110,16	44,61
01	110	3238	Računalne usluge	4.242,36	8.152,00	4.035,34	95,12	49,5
01	110	3239	Ostale usluge	1.122,51	3.504,00	2.672,50	238,08	76,27
01	110	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.612,24	19.837,00	6.920,21	104,66	34,89
01	110	3291	Naknade za rad predstavničkih tijela	3.624,72	8.000,00	3.620,22	99,88	45,25
01	110	3292	Premije osiguranja	1.036,31	3.603,00	1.262,97	121,87	35,05
01	110	3293	Reprezentacija	271,21	2.867,00	0,00	0	0
01	110	3294	Članarine	0,00	100,00	0,00	0	0
01	110	3295	Pristojbe i naknade	1.680,00	4.400,00	2.016,00	120	45,82
01	110	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	867,00	21,02	0	2,42
01	110	34	Ostali financijski rashodi	641,90	2.502,00	617,15	96,14	24,67
01	110	343	Ostali financijski rashodi	641,90	2.502,00	617,15	96,14	24,67
01	110	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	586,54	2.402,00	617,15	105,22	25,69
01	110	3433	Zatezne kamate	55,36	100,00	0,00	0	0
01	110	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	375,00	56.212,00	0,00	0	0
01	110	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	375,00	56.212,00	0,00	0	0
01	110	422	Postrojenja i oprema	375,00	56.212,00	0,00	0	0
01	110	4221	Uredska oprema i namještaj	375,00	46.212,00	0,00	0	0
01	110	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	10.000,00	0,00	0	0
01	120	PROJEKT	Izvor financiranja: VLASTITI PRIHODI -31	271,66	1.377,00	0,00	0	0
01	120	3	Rashodi poslovanja	271,66	1.377,00	0,00	0	0
01	120	32	Materijalni rashodi	257,29	1.327,00	0,00	0	0
01	120	322	Rashodi za materijal i energiju	257,29	1.327,00	0,00	0	0
01	120	3223	Energija	257,29	1.327,00	0,00	0	0
01	120	34	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	14,37	50,00	0,00	0	0
01	120	343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	14,37	50,00	0,00	0	0

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Izvor / Aktivnost / Račun)				Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1				2	3	4	5	6
01	120	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	14,37	50,00	0,00	0	0
01	130	PROJEKT	Izvor financiranja: PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE -46	32.361,28	80.131,00	38.415,93	118,71	47,94
01	130	3	Rashodi poslovanja	32.361,28	79.600,00	38.415,93	118,71	48,26
01	130	31	Rashodi za zaposlene	5.541,09	13.473,00	6.689,03	120,72	49,65
01	130	312	Ostali rashodi za zaposlene	5.541,09	13.473,00	6.689,03	120,72	49,65
01	130	3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.541,09	13.473,00	6.689,03	120,72	49,65
01	130	32	Materijalni rashodi	26.564,37	65.679,00	31.479,09	118,5	47,93
01	130	321	Naknade troškova zaposlenima	5.649,25	9.796,00	4.847,12	85,8	49,48
01	130	3211	Službena putovanja	0,00	264,00	0,00	0	0
01	130	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.649,25	9.000,00	4.598,59	81,4	51,1
01	130	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	432,00	248,53	0	57,53
01	130	3214	Ostale naknade troškova zaposlenicima	0,00	100,00	0,00	0	0
01	130	322	Rashodi za materijal i energiju	16.324,88	44.257,00	21.768,46	133,35	49,19
01	130	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.030,09	9.755,00	1.931,72	95,15	19,8
01	130	3222	Materijal i sirovine	10.290,33	23.889,00	16.423,04	159,6	68,75
01	130	3223	Energija	3.701,82	8.626,00	3.176,83	85,82	36,83
01	130	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	302,64	926,00	236,87	78,27	25,58
01	130	3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	398,00	0,00	0	0
01	130	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	663,00	0,00	0	0
01	130	323	Rashodi za usluge	4.512,64	10.963,00	4.863,51	107,78	44,36
01	130	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	310,28	800,00	318,45	102,63	39,81
01	130	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	75,00	660,00	176,69	235,59	26,77
01	130	3234	Komunalne usluge	1.069,55	3.581,00	1.343,83	125,64	37,53
01	130	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	394,20	1.061,00	654,30	165,98	61,67
01	130	3237	Intelektualne i osobne usluge	721,20	517,00	433,85	60,16	83,92
01	130	3238	Računalne usluge	1.850,31	3.848,00	1.560,87	84,36	40,56
01	130	3239	Ostale usluge	92,10	496,00	375,52	407,73	75,71
01	130	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	77,60	663,00	0,00	0	0
01	130	3292	Premije osiguranja	77,60	397,00	0,00	0	0
01	130	3293	Reprezentacija	0,00	133,00	0,00	0	0
01	130	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	133,00	0,00	0	0
01	130	34	Financijski rashodi	255,82	448,00	247,81	96,87	55,31
01	130	343	Ostali financijski rashodi	255,82	448,00	247,81	96,87	55,31
01	130	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	255,82	448,00	247,81	96,87	55,31
01	130	4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	531,00	0,00	0	0
01	130	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	531,00	0,00	0	0
01	130	422	Postrojenja i oprema	0,00	531,00	0,00	0	0
01	130	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	531,00	0,00	0	0
01	131	PROJEKT	Izvor financiranja: Višak/manjak prihoda Pomoći	0,00	0,00	0,00	0	0
01	140	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI - MINISTARSTVO - 53	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
01	140	3	Rashodi poslovanja	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
01	140	32	Materijalni rashodi	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
01	140	322	Rashodi za materijal i energiju	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
01	140	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.473,80	7.500,00	4.414,20	178,44	58,86
01	150	PROJEKT	Izvor financiranja: Pomoći HZZ - 59 Pomoći od HZZ	0,00	0,00	0,00	0	0
01	160	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI - OPĆINA BIZOVAC -50	77.805,14	193.210,00	106.169,47	136,46	54,95
01	160	3	Rashodi poslovanja	77.805,14	193.210,00	106.169,47	136,46	54,95
01	160	31	Rashodi za zaposlene	75.241,62	180.408,00	101.423,83	134,8	56,22
01	160	311	Plaće(Bruto)	63.559,75	148.707,00	88.467,66	139,19	59,49
01	160	3111	Plaće za redovan rad - bruto	63.559,75	148.707,00	88.467,66	139,19	59,49
01	160	312	Ostali rashodi za zaposlene	1.194,51	7.165,00	1.575,00	131,85	21,98
01	160	3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.194,51	7.165,00	1.575,00	131,85	21,98
01	160	313	Ostali rashodi za zaposlene	10.487,36	24.536,00	11.381,17	108,52	46,39
01	160	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	10.487,36	24.536,00	11.381,17	108,52	46,39
01	160	32	Materijalni rashodi	2.563,52	12.802,00	4.745,64	185,12	37,07
01	160	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	5.308,00	632,13	0	11,91
01	160	3223	Energija	0,00	5.308,00	632,13	0	11,91
01	160	323	Rashodi za usluge	2.563,52	7.494,00	4.113,51	160,46	54,89
01	160	3237	Intelektualne i osobne usluge	2.563,52	7.494,00	4.113,51	160,46	54,89
01	170	PROJEKT	Izvor financiranja: POMOĆI - OPĆINA PETRIJEVCI -51	41.523,28	99.000,00	53.958,14	129,95	54,5
01	170	3	Rashodi poslovanja	41.523,28	99.000,00	53.958,14	129,95	54,5
01	170	31	Rashodi za zaposlene	39.993,43	89.047,00	51.373,09	128,45	57,69

BROJČANA OZNAKA I NAZIV (Izvor / Aktivnost / Račun)				Ostvarenje 30. 6. 2023	Izvorni plan 2024	Ostvarenje 30. 6. 2024	Indeks 4/2	Indeks 4/3
1				2	3	4	5	6
01	170	311	Plaće(Bruto)	33.759,50	72.395,00	43.476,33	128,78	60,05
01	170	3111	Plaće za redovan rad - bruto	33.759,50	72.395,00	43.476,33	128,78	60,05
01	170	312	Ostali rashodi za zaposlene	663,61	4.712,00	825,00	124,32	17,51
01	170	3121	Ostali rashodi za zaposlene	663,61	4.712,00	825,00	124,32	17,51
01	170	313	Doprinosi na plaće	5.570,32	11.940,00	7.071,76	126,95	59,23
01	170	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.570,32	11.940,00	7.071,76	126,95	59,23
01	170	32	Materijalni rashodi	1.529,85	9.953,00	2.585,05	168,97	25,97
01	170	322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	5.308,00	528,28	0	9,95
01	170	3223	Energija	0,00	5.308,00	528,28	0	9,95
01	170	323	Rashodi za usluge	1.529,85	4.645,00	2.056,77	134,44	44,28
01	170	3237	Intelektualne i osobne usluge	1.529,85	4.645,00	2.056,77	134,44	44,28
01	180	PROJEKT	Izvor financiranja: DONACIJE-61 Donacije	0,00	300,00	0,00	0	0
01	180	3	Rashodi poslovanja Donacije	0,00	300,00	0,00	0	0
01	180	32	Materijalni rashodi Donacije	0,00	300,00	0,00	0	0
01	180	322	Rashodi za materijal i energiju Donacije	0,00	300,00	0,00	0	0
01	180	3225	Sitni inventar i auto gume Donacije	0,00	300,00	0,00	0	0
01	190	PROJEKT	Izvor financiranja: Prihod od prodaje nefinancijske imovine -71	0,00	133,00	0,00	0	0
01	190	4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	133,00	0,00	0	0
01	190	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	133,00	0,00	0	0
01	190	422	Postrojenja i oprema	0,00	133,00	0,00	0	0
01	190	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	133,00	0,00	0	0
01	20	PROGRAM	Projekt: "Maslačak prijatelj djece 2"	113.973,49	31.100,00	0,00	0	0
01	200	PROJEKT	Izvor financiranja: Pomoći EU -52	113.973,49	31.100,00	0,00	0	0
01	200	3	Rashodi za zaposlene	113.973,49	28.400,00	0,00	0	0
01	200	31	Rashodi za zaposlene	97.350,98	12.000,00	0,00	0	0
01	200	311	Plaće(Bruto)	84.179,30	10.000,00	0,00	0	0
01	200	3111	Plaće za redovan rad - bruto	84.179,30	10.000,00	0,00	0	0
01	200	312	Ostali rashodi za zaposlene	1.526,28	0,00	0,00	0	0
01	200	3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.526,28	0,00	0,00	0	0
01	200	313	Doprinosi na plaće	11.645,40	2.000,00	0,00	0	0
01	200	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.645,40	2.000,00	0,00	0	0
01	200	32	Materijalni rashodi	16.622,51	16.400,00	0,00	0	0
01	200	321	Naknade troškova zaposlenima	7.040,09	0,00	0,00	0	0
01	200	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.712,87	0,00	0,00	0	0
01	200	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.327,22	0,00	0,00	0	0
01	200	322	Rashodi za materijal i energiju	913,15	16.400,00	0,00	0	0
01	200	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	2.600,00	0,00	0	0
01	200	3222	Materijal i sirovine	0,00	3.000,00	0,00	0	0
01	200	3223	Energija	913,15	9.300,00	0,00	0	0
01	200	3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	1.500,00	0,00	0	0
01	200	323	Rashodi za usluge	8.159,85	0,00	0,00	0	0
01	200	3237	Intelektualne i osobne usluge	1.544,02	0,00	0,00	0	0
01	200	3239	Ostale usluge	6.615,83	0,00	0,00	0	0
01	200	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	509,42	0,00	0,00	0	0
01	200	3292	Premije osiguranja	509,42	0,00	0,00	0	0
01	200	4	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.700,00	0,00	0	0
01	200	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	2.700,00	0,00	0	0
01	200	422	Postrojenja i oprema	0,00	2.700,00	0,00	0	0
01	200	4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.700,00	0,00	0	0

Članak 7.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Dječji vrtić Maslačak, Belišće uz područne vrtiće Gat, Bizovac i Petrijevcima je predškolska ustanova čiji je osnivač Grad Belišće. Program rada Dječjeg vrtića obuhvaća programe odgoja, naobrazbe, zdravstvene zaštite, prehrane i socijalne skrbi djece od navršene jedne godine života do polaska u školu. Predškolski odgoj ostvaruje se u skladu s razvojnim osobinama, potrebama i interesima djece, te socijalnim, kulturnim, vjerskim i drugim potrebama na temelju Državnog pedagoškog standarda predškolskog odgoja i naobrazbe i Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju.

Sukladno članku 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) u nastavku se daje pregled obrazloženja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za razdoblje od 1.1.2024. do 30.6.2024. godine.

OPĆI PRIHODI I PRIMICI- Grad Belišće Izvor 11

Prihodi iz navedenog izvora u polugodišnjem razdoblju iznose 382.050,00 €, što iznosi 42,52% financijskog plana.

Iz izvora Opći prihodi i primici u ustanovi su pokriveni sljedeći rashodi:

Konto - 31 Rashodi za zaposlene koji čine:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 257.976,75 €
- Doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 40.182,65 €
- Ostali rashodi za zaposlene (prigodne nagrade, otpremnina, potpora zbog bolesti,..) u iznosu od 23.673,89 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 621.887,00 €, a izvršeni u iznosu od 321.833,29 € ili 51,75% financijskog plana.

Konto - 32 Materijalni rashodi koji čine:

- Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 6.239,60 €
- Stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 418,99 €
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (materijal za čišćenje i održavanje, higijenski materijal, didaktički materijal za djecu) u iznosu od 5.199,31 €
- Materijal i sirovine (prehrana) u iznosu od 22.037,99 €
- Energija (plin, el.energija, pelet) u iznosu od 5.146,16 €
- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 1.024,85 €
- Sitan inventar i auto gume u iznosu od 144,98 €
- Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 326,13 €
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 2.175,66 €
- Usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 127,44 €
- Komunalne usluge u iznosu od 2.528,95 €
- Zdravstvene i veterinarske usluge (sanitarni pregledi, brisevi hrane i vode) u iznosu od 1.368,45 €

- Intelektualne i osobne usluge (usluge studentskog servisa, usluge pregleda i održavanja uređaja i zaštite na radu) u iznosu od 7.737,91 €
- Računalne usluge (usluge održavanja softwera, programa, web stranice i uredskog poslovanja) u iznosu od 4.035,34 €
- Ostale usluge (usluge haccp-a,) u iznosu od 2.672,50 €
- Naknada za rad predstavničkih tijela (Upravno vijeće) u iznosu od 3.620,22 €
- Premije osiguranja (osiguranje imovine vrtića) u iznosu od 1.262,97 €
- Pristojbe i naknade (novčana naknada poslodavca zbog ne zapošljavnaja osoba s invaliditetom) u iznosu 2.016,00 €
- Ostali nespomenuti rashodi u iznosu od 21,02 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 187.839,00 €, a izvršeni su u iznosu od 68.104,47 € ili 36,26 % financijskog plana.

Konto 34 Financijski rashodi koji čine:

- Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 617,15 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu 2.502,00 €, a izvršeni u iznosu od 24,67 %.

Konto 42 Rashodi za nabavu proizvedne dugotrajne imovine koji čini:

Prihodi i rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 56.212,00 €, a za ovo izvještajno razdoblje nisu izvršeni već se planira u drugom dijelu izvještajnog razdoblja.

VLASTITI PRIHODI – IZVOR 31

Prihodi iz navedenog izvora Vlastiti prihodi koji se odnose na prihode od kamata i prihod od prodaje robe (Hep opskrba za proizvodnju el.enrgije) planirani su u iznosu od 1.377,00 €, ali u ovom izvještajnom razdoblju nisu izvršeni rashodi.

PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE – IZVOR 46

Prihodi iz navedenog izvora prihodi po posebnim propisima koje se odnose na prihode roditelja za sufinanciranje cijene usluga u vrtiću za navedeno izvještajno razdoblje iznose 41.974,12 €, što iznosi 41,29 % financijskog plana.

Iz izvora Prihodi za posebne namjene u ustanovi su pokriveni sljedeći rashodi:

Konto 31 Rashodi za zaposlene koji čine:

- Ostale rashode za zaposlene u iznosu od 6.689,03 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 13.473,00 €, a ostvareni u iznosu od 6.689,03 €, što iznosi 49,65 % financijskog plana.

Konto 32 Materijalni rashodi koji čine:

- Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 4.598,59 €
- Stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 248,53 €
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (materijal za čišćenje i održavanje, higijenski materijal, didaktički materijal za djecu) u iznosu od 1.931,72 €
- Materijal i sirovina (prehrana) u iznosu od 16.423,04 €
- Energija (el.energija, plin) u iznosu od 3.176,83 €
- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanja u iznosu od 236,87 €
- Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 318,45 €
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 176,69 €
- Komunalne usluge u iznosu od 1.343,83 €
- Zdravstvene i veterinarske usluge (sanitarni pregledi i brisevi) u iznosu od 654,30 €
- Intelektualne usluge u iznosu od 433,85 €
- Računalne usluge (programi, održavanje web stranica.) u iznosu od 1.560,87 €
- Ostale usluge u iznosu od 375,52 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 65.679,00 €, a izvršeni su u iznosu od 31.479,09 € odnosno 47,93 % financijskog plana.

Konto 34 Financijski rashodi koji čine:

- Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 247,81 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 448,00 €, a izvršeni su u iznosu od 247,81 €, što iznosi 55,31 % financijskog plana.

Konto 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imvine koji čine:

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 531,00 €, a nisu izvršeni u ovom izvještajnom razdoblju.

POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA -MINISTARSTVO IZVOR 53

Prihodi iz navedenog izvora pomoći proračunskim korisnicima su iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za sufinanciranje programa djece s teškoćama u razvoju i program predškole u iznosu od 4.867,80 €, a iznosi 64,9 % financijskog plana.

Iz izvora pomoći proračunskim korisnicima u ustanovi su pokriveni sljedeći rashodi:

Konto 32 Materijalni rashodi koji čini:

- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (didakta za djecu) u iznosu od 4.414,20 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu 7.500,00 €, a ostvareni su u iznosu od 4.414,20 €, što iznosi 58,86% financijskog plana.

POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA – OPĆINA BIZOVAC IZVOR 50

Prihodi iz navedenog izvora pomoći proračunskim korisnicima Općina Bizovac za izvještajno razdoblje iznose 105.855,06 €, što iznosi 54,79 % finacijskog plana.

Iz izvora pomoći proračunskim korisnicima Općina Bizovac u ustanovi su pokriveni sljedeći rashodi:

Konto 31 Rashodi za zaposlene koji čine:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 88.467,66 €
- Ostali rashodi za zaposlene (prigodne nagrade) u iznosu od 1.575,00 €
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 11.381,17 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 180.408,00 €, a izvršeni su u iznosu od 101.423,83 €, što iznosi 56,22% finacijskog plana.

Konto 32 Materijalni rashodi koji čine:

- Intelektualne usluge (usluge studentskog servisa za djecu s teškoćama u razvoju) u iznosu od 4.113,51 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 12.802,00 €, a izvršeni su u iznosu od 4.745,64 €, što iznosi 37,07 % finacijskog plana.

POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA -OPĆINA PETRIJEVCI IZVOR 51

Prihodi iz navedenog izvora pomoći proračunskim korisnicima Općina Petrijevci za izvještajno razdoblje iznose 54.144,20 €, što iznosi 54,69 % finacijskog plana.

Iz izvora pomoći proračunskim korisnicima Općina Petrijevci u ustanovi su pokriveni sljedeći rashodi:

Konto 31 Rashodi za zaposlene koji čine:

- Plaće za redovan rad u iznosu od 43.476,33 €
- Ostali rashodi za zaposlene (prigodne nagrade) u iznosu od 825,00 €
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 7.071,76 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 89.047,00 €, a izvršeni su u iznosu od 51.373,09 €, što iznosi 57,69% finacijskog plana.

Konto 32 Materijalni rashodi koji čine:

- Energija (plin) u iznosu od 528,28 €
- Intelektualne usluge (usluge studentskog servisa za djecu s teškoćama u razvoju) u iznosu od 2.056,77 €

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 9.953,00 €, a izvršeni su u iznosu od 2.585,05 €, što iznosi 25,97 % finacijskog plana.

POMOĆI PRORAČUNSKIH KORISNIKA – EU PROJEKT IZVOR 52

Prihodi za pomoć EU proračunskih korisnika za navedeno izvještajno razdoblje iznosi 31.007,56 €, što iznosi 99,70% financijskog plana. Za ovo izvještajno razdoblje nisu ostvareni rashodi poslovanja već se planira u sljedećem obračunskom razdoblju.

DONACIJE PRORAČUNSKIH KORISNIKA -IZVOR 61

Prihodi od donacija proračunskih korisnika za navedeno izvještajno razdoblje iznose 0,00 €. Planirani su u iznosu 300,00 €. Rashodi su planirani u iznosu od 300,00 €.

PRIHOD OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE IZVOR 71

Prihod od prodaje nefinancijske imovine za navedeno izvještajno razdoblje iznose 0,00 €. Planirani su u iznosu 133,00 €. Rashodi su planirani u iznosu 133,00 €.

Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje ostvareni su u iznosu od 619.980,35 € što iznosi 46,52 % u odnosu na financijski plan. Ukupni rashodi poslovanja za izvještajno razdoblje ostvareni su u iznosu od 593.512,65 € što iznosi 46,33% u odnosu na financijski plan.

Iz iskazanog je vidljivo da su ukupni prihodi za izvještajno razdoblje veći od ukupnih rashoda za 26.467,70 €. Nakon provedene korekcije rezultata u tekućoj godini Dječji vrtić Maslačak, Belišće ima manjak prihoda u ukupnom iznosu od 51.513,67 € za taj iznos se manjak umanjuje te ukupan manjak za izvještajno razdoblje iznosi 25.045,97 €.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na dan 30.06.2024. godine iznosi 105.718,10 €, a odnosi se na plaću i doprinose na plaću za mjesec lipanj, naknadu za prijevoz te materijalne i režijske troškove.

Potraživanje prema roditeljima za područni vrtić Bizovac i Petrijevcima na dan 30.06.2024. godine iznosi 9.839,93 €.

Članak 8.

POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Posebni izvještaji sadrže:

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
Dječji vrtić Maslačak, Belišće nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.
2. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
Dječji vrtić Maslačak, Belišće nema danih zajmova niti potraživanja po istima.
3. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.
Dječji vrtić Maslačak, Belišće nema potraživanja i dospjelih obveza po osnovi sudskih sporova.

Članak 9.

Polugodišnji izvještaj o Izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine objavit će se na oglasnoj ploči i internet stranici Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće.

KLASA: 400-01/24-01/01
URBROJ: 2185-16-03-24-3
Belišće, 31. srpnja 2024. godine

Za točnost opravka:
Tatjana Kaptalan, voditeljica računovodstva

Tatjana Kaptalan

Predsjednica Upravnog vijeća:
Karolina Štefan Bugarinović, mag.oec.



Ravnateljica:
Ivana Belcar, odgojiteljica

Ivana Belcar

