

Na temelju članka 50. točke 1. alineja 3. Statuta Dječjeg vrtića Lekenik, predsjednica Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Lekenik na 62. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Lekenik održanoj dana 30. kolovoza 2023. godine donosi

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Izvještaj o izvršenju općeg dijela financijskog plana za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine sadrži:

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

Račun / opis		Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		1	2	3	4	5
6	Prihodi poslovanja	200.315,70	528.564,00	228.500,27	114,07%	43,39%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI		200.315,70	528.564,00	228.500,27	114,07%	43,39%
3	Rashodi poslovanja	226.069,96	506.324,00	241.002,49	106,61%	47,60%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.189,20	20.240,00	5.300,08	242,10%	26,19%
UKUPNI RASHODI		228.259,16	526.564,00	246.302,58	107,91%	46,78%
VIŠAK / MANJAK		-27.943,36	0,00	-17.802,31	63,71%	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		16.407,47	0,00	-87.921,12	413,86%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE POKRITI / RASPOREDITI		16.407,47	0,00	-87.921,12	413,96%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA		-11.534,89	0,00	-85.723,43	743,17%	0,00%
REZULTAT GODINE						

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 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				4	5
6 Prihodi poslovanja	200,315.70	526,564.00	228,500.27	114.07%	43.39%
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	637.07	1,991.00	496.80	77.98%	24.95%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	637.07	1,991.00	496.80	77.98%	24.95%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	637.07	1,991.00	496.80	77.98%	24.95%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	27,718.49	105,118.00	37,329.99	134.68%	35.51%
652 Prihodi po posebnim propisima	27,718.49	105,118.00	37,329.99	134.68%	35.51%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	27,718.49	105,118.00	37,329.99	134.68%	35.51%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	175.86	7,300.00		0.00%	0.00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	175.86	7,300.00		0.00%	0.00%
6631 Tekuće donacije	175.86	664.00		0.00%	0.00%
6632 Kapitalne donacije		6,636.00		0.00%	0.00%
67 Prihodi iz proračuna	171,784.28	412,155.00	190,673.48	111.00%	46.26%
671 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna	171,784.28	412,155.00	190,673.48	111.00%	46.26%
6711 Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	170,584.93		185,667.39	108.84%	0.00%
6712 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	1,199.35		5,006.09	417.40%	0.00%
3 Rashodi poslovanja	226,088.86	506,324.00	241,002.49	106.61%	47.60%
31 Rashodi za zaposlene	150,269.23	370,296.00	164,775.95	109.65%	44.50%
311 Plaće (Bruto)	124,139.80	305,262.00	137,297.38	110.60%	44.98%
3111 Plaće za redovan rad	124,139.80	305,262.00	137,297.38	110.60%	44.98%
312 Ostali rashodi za zaposlene	5,647.62	14,865.00	5,038.69	89.22%	33.90%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	5,647.62	14,865.00	5,038.69	89.22%	33.90%
313 Doprinosi na plaće	20,481.81	50,169.00	22,439.88	109.56%	44.73%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	20,481.81	50,169.00	22,439.88	109.56%	44.73%
32 Materijalni rashodi	75,799.63	135,962.00	76,226.54	100.56%	56.06%
321 Naknade troškova zaposlenima	8,885.77	16,722.00	11,692.51	131.59%	69.92%
3211 Službena putovanja	456.70	796.00	1,088.43	238.32%	136.74%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6,678.46	13,272.00	8,990.97	134.63%	67.74%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1,750.61	2,654.00	1,613.11	92.15%	60.78%
322 Rashodi za materijal i energiju	37,581.85	83,616.00	43,185.05	114.91%	51.65%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8,930.16	20,573.00	8,497.02	95.15%	41.30%
3222 Materijal i sirovine	14,463.83	34,508.00	17,664.92	122.13%	51.19%
3223 Energija	13,503.83	25,217.00	13,950.50	103.31%	55.32%
3225 Sitni inventar i auto gume	596.10	1,327.00	1,354.37	227.21%	102.06%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	87.93	1,991.00	1,718.24	1954.10%	86.30%
323 Rashodi za usluge	21,851.76	23,624.00	16,273.12	74.47%	68.88%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	938.31	1,858.00	812.59	86.60%	43.73%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3,212.14	2,654.00	1,123.80	34.99%	42.34%
3234 Komunalne usluge	1,220.43	2,389.00	1,165.54	95.50%	48.79%

3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	5,237.65	4,513.00	5,567.10	106.29%	123.36%
3237 Intelektualne i osobne usluge	10,073.33	6,503.00	4,547.63	45.15%	69.93%
3238 Računalne usluge		2,654.00	1,093.12	0.00%	41.19%
3239 Ostale usluge	1,169.90	3,053.00	1,963.34	167.82%	64.31%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7,480.25	12,000.00	5,075.86	67.86%	42.30%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	718.35	3,504.00	1,768.03	246.12%	50.46%
3292 Premije osiguranja	5,767.69	3,053.00	2,633.93	45.67%	86.27%
3293 Reprezentacija	441.14	664.00	56.85	12.89%	8.56%
3294 Članarine	66.36	133.00	75.00	113.02%	56.39%
3295 Pristojbe i naknade		3,982.00	24.88	0.00%	0.62%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	486.71	664.00	517.17	106.28%	77.89%
34 Financijski rashodi		66.00		0.00%	0.00%
343 Ostali financijski rashodi		66.00		0.00%	0.00%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi		66.00		0.00%	0.00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2,189.20	20,240.00	5,300.09	242.10%	26.19%
41 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		995.00		0.00%	0.00%
412 Nematerijalna imovina		995.00		0.00%	0.00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2,189.20	5,973.00	5,300.09	242.10%	88.73%
422 Postrojenja i oprema	2,189.20	5,973.00	5,300.09	242.10%	88.73%
4221 Uredska oprema i namještaj	989.85	664.00	4,662.79	471.06%	702.23%
4227 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1,199.35	5,309.00	637.30	53.14%	12.00%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		13,272.00		0.00%	0.00%
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		13,272.00		0.00%	0.00%
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		13,272.00		0.00%	0.00%

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Račun / opis		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
		Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €			
		1	2	3	4	5	
SVEUKUPNI PRIHODI		200.315,70	536.584,00	228.500,27	114,07%	43,39%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		171.784,28	412.155,00	190.873,48	111,00%	46,28%	
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		171.784,28	412.155,00	190.873,48	111,00%	46,28%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		27.718,49	105.118,00	37.329,99	134,88%	35,51%	
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK		27.718,49	105.118,00	37.329,99	134,88%	35,51%	
Izvor 5. POMOĆI		637,07	1.991,00	498,80	77,98%	24,95%	
Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK		637,07	1.991,00	498,80	77,98%	24,95%	
Izvor 6. DONACIJE		175,86	7.300,00		0,00%	0,00%	
Izvor 6.2. Donacije - PK		175,86	7.300,00		0,00%	0,00%	
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		173.442,93	412.155,00	192.722,17	111,12%	46,76%	
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		173.442,93	412.155,00	192.722,17	111,12%	46,76%	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		53.713,72	105.118,00	53.580,41	99,75%	50,97%	
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK		53.713,72	105.118,00	53.580,41	99,75%	50,97%	
Izvor 5. POMOĆI		728,33	1.991,00		0,00%	0,00%	
Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK		728,33	1.991,00		0,00%	0,00%	
Izvor 6. DONACIJE		375,08	7.300,00		0,00%	0,00%	
Izvor 6.2. Donacije - PK		375,08	7.300,00		0,00%	0,00%	

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun/Opis	Izvršenje 2022 € 1	Izvorni plan 2023 € 2	Izvršenje 2023 € 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	228.258,06	526.564,00	246.302,58	107,91%	46,78%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	228.258,06	526.564,00	246.302,58	107,91%	46,78%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	228.258,06	526.564,00	246.302,58	107,91%	46,78%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Izvještaj o izvršenju posebnog dijela financijskog plana za razdoblje 01. siječnja do 30. lipnja 2023. godine sadrži:

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

RGP	Opis	Izvorni plan 2023 €		Izvršenje 2023 €		Indeks 2/1
		1	2	3	4	
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	526.564,00	246.302,58	46,78%		
003	PRORAČUNSKI KORISNICI	526.564,00	246.302,58	46,78%		
00302	VRTIĆ	526.564,00	246.302,58	46,78%		
46663	Dječji vrtić Lekenik	526.564,00	246.302,58	46,78%		
Proračunski korisnik						

Izvršenje po programskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Organizacijska klasifikacija		VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €		Izvršenje 2023 €	Indeks 2/1
Funkcijska	Izvori		Projekt/Aktivnost	1	2	
				3		
UKUPNO RASHODI I IZDATCI						
0911	RAZDJELOV 003 PRORAČUNSKI KORISNICI			526.564,00	246.302,58	46,78%
	GLAVA 00302 VRTIĆ			526.564,00	246.302,58	46,78%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			412.155,00	192.722,17	46,76%
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici			412.155,00	192.722,17	46,76%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			105.118,00	53.580,41	50,97%
	Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK			105.118,00	53.580,41	50,97%
	Izvor 5. POMOĆI			1.991,00	0,00	0,00%
	Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK			1.991,00	0,00	0,00%
	Izvor 6. DONACIJE			7.300,00	0,00	0,00%
	Izvor 6.2. Donacije - PK			7.300,00	0,00	0,00%
	PROR. KORISNIK 46663 Dječji vrtić Lekenik			526.564,00	246.302,58	46,78%
	1013 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ			526.564,00	246.302,58	46,78%
	A101301 Aktivnost: Redovna djelatnost dječjeg vrtića			511.301,00	236.667,75	46,29%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			403.528,00	183.087,34	45,37%
	Izvor 1.1. Opći prihodi i primici			403.528,00	183.087,34	45,37%
	31 Rashodi za zaposlene			370.296,00	164.775,95	44,50%
	3111 Plaće za redovan rad			305.262,00	137.297,38	44,98%
	3121 Ostali rashodi za zaposlene			14.865,00	5.038,69	33,90%
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			50.169,00	22.439,88	44,73%
32 Materijalni rashodi			28.587,00	18.311,39	64,05%	
3211 Službena putovanja			796,00	1.088,43	136,74%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			13.272,00	8.990,97	67,74%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			2.654,00	1.613,11	60,78%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.654,00	1.123,80	42,34%	
3238 Računalne usluge			2.654,00	1.093,12	41,19%	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i :			3.504,00	1.768,03	50,46%	

3292	Premije osiguranja	3.053,00	2.633,93	86,27%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.645,00	0,00	0,00%
4227	Uredaj, strojevi i oprema za ostale namjene	4.645,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE				
Izvor 4.6. Prihodi za posebne namjene - PK				
32	Materijalni rashodi	105.118,00	53.580,41	50,97%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	105.118,00	53.580,41	50,97%
3222	Materijal i sirovine	103.393,00	53.580,41	51,82%
3223	Energija	16.591,00	5.516,65	33,25%
3225	Sitni inventar i auto gume	34.508,00	17.664,92	51,19%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.217,00	13.950,50	55,32%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.327,00	0,00	0,00%
3234	Komunalne usluge	1.991,00	1.718,24	86,30%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.858,00	812,59	43,73%
3237	Intelektualne i osobne usluge	2.389,00	1.165,54	48,79%
3239	Ostale usluge	4.513,00	5.567,10	123,36%
3293	Reprezentacija	6.503,00	4.547,63	69,93%
3294	Članarine	3.053,00	1.963,34	64,31%
3295	Pristojbe i naknade	664,00	56,85	8,56%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	133,00	75,00	56,39%
34	Financijski rashodi	3.982,00	24,88	0,62%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	664,00	517,17	77,89%
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	66,00	0,00	0,00%
4126	Ostala nematerijalna imovina	66,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	995,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	995,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI				
Izvor 5.0. Tekuće pomoći iz državnog proračuna - PK				
32	Materijalni rashodi	1.991,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.991,00	0,00	0,00%
Izvor 6. DONACIJE				
Izvor 6.2. Donacije - PK				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	664,00	0,00	0,00%
4227	Uredaj, strojevi i oprema za ostale namjene	664,00	0,00	0,00%
0911	Tekući projekt: Mala škola	664,00	0,00	0,00%
0911	T101302	1.991,00	151,64	7,62%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici				
32	Materijalni rashodi	1.991,00	151,64	7,62%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.991,00	151,64	7,62%
0911	T101304	1.991,00	151,64	7,62%
0911	Tekući projekt: Opremanje zgrade za vrtićku skupinu	13.272,00	9.483,19	71,45%

Članak 6.

U razdoblju od 01.01. do 30.06.2023. 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 Obrazložjenje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Financijskog plana Dječjeg vrtića Lekenik za 2023. godinu.

DJEČJI VRTIĆ LEKENIK
UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-05/23-01/03
URBROJ: 2176-72-01-23-1
Lekenik, 30. kolovoz 2023.

