



REPUBLIKA HRVATSKA
DJEČJI VRTIĆ PČELICA BISAG
Upravno vijeće

KLASA: 400-04/24-01/02
URBROJ: 2186-181-24-2
Bisag, 09.08.2024.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21), članka 50. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" br. 85/23) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Pčelica Bisag, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Pčelica Bisag na svojoj sjednici održanoj 09.08.2024. godine donosi

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA PČELICA BISAG ZA 2024. GODINU

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2024. godinu sadrži:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS
	1.-6.2023. 2	REBALANS 2024. 3	1.-6.2024. 4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	120.520,03	316.200,00	149.936,44	124,41%	47,42%
6 Prihodi poslovanja	120.520,03	316.200,00	149.936,44	124,41%	47,42%
RASHODI UKUPNO	126.163,14	321.200,00	168.609,84	133,64%	52,49%
3 Rashodi poslovanja	123.978,06	315.200,00	167.313,91	134,95%	53,08%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.185,08	6.000,00	1.295,93	59,31%	21,60%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-5.643,11	-5.000,00	-18.673,40	330,91%	373,47%
PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	5.640,43	5.000,00	1.130,21	20,04%	22,60%
PRIJENOS VIŠKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	-2,68	0,00	-17.543,19	654.596,64%	0,00%

RAČUN PRIHODA I RASHODA
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
		1.-6.2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	1.-6.2024.			
1		2	3	4			
6	Prihodi poslovanja	120.520,03	316.200,00	149.936,44		124,41%	47,42%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	385,80	890,00	205,20		53,19%	23,06%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	385,80		205,20		53,19%	23,06%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	385,80		205,20		53,19%	
64	Prihodi od imovine	0,00	10,00	0,00		0,00%	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	0,00		0,00		0,00%	0,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	55.732,02	135.000,00	67.981,37		121,98%	50,36%
652	Prihodi po posebnim propisima	55.732,02		67.981,37		121,98%	50,36%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	55.732,02		67.981,37		121,98%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	300,00	0,00		0,00%	0,00%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00		0,00		0,00%	0,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	64.402,21	180.000,00	81.749,87		126,94%	45,42%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	64.402,21		81.749,87		126,94%	45,42%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	64.402,21		81.749,87		126,94%	
UKUPNO PRIHODI		120.520,03	316.200,00	149.936,44		124,41%	47,42%

3	Rashodi poslovanja	123.978,06	315.200,00	167.313,91	134,95%	53,08%
31	Rashodi za zaposlene	90.264,75	210.500,00	124.747,57	138,20%	59,26%
311	Plaće (Bruto)	76.546,35		99.924,96	130,54%	60,56%
3111	Plaće za redovan rad	76.546,35		99.924,96	130,54%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.961,48		13.088,73	219,56%	47,60%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.961,48		13.088,73	219,56%	
313	Doprinosi na plaće	7.756,92		11.733,88	151,27%	65,19%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.756,92		11.733,88	151,27%	
32	Materijalni rashodi	33.399,34	103.900,00	42.222,05	126,42%	40,64%
321	Naknade troškova zaposlenima	6.165,95		7.580,55	122,94%	41,09%
3211	Službena putovanja	488,49		119,60	24,48%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	5.121,46		5.671,59	110,74%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		277,36	0,00%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	556,00		1.512,00	271,94%	
322	Rashodi za materijal i energiju	14.726,23		17.281,97	117,36%	41,49%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.984,02		4.446,81	111,62%	
3222	Materijal i sirovine	10.087,28		11.942,26	118,39%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	219,49		213,18	97,13%	
3225	Sitni inventar i auto gume	298,58		655,89	219,67%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	136,86		23,83	17,41%	
323	Rashodi za usluge	12.113,71		17.072,71	140,94%	43,30%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	264,36		277,88	105,11%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.646,43		1.133,25	42,82%	
3234	Komunalne usluge	2.060,86		3.640,72	176,66%	
3235	Zakupnine i najamnine	257,48		288,78	112,16%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	556,79		469,19	84,27%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	5.071,33		8.502,17	167,65%	
3238	Računalne usluge	8,30		9,96	120,00%	
3239	Ostale usluge	1.248,16		2.750,76	220,39%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	393,45		286,82	72,90%	6,56%
3292	Premije osiguranja	117,40		0,00	0,00%	
3293	Reprezentacija	136,41		69,26	50,77%	
3295	Pristojbe i naknade	0,00		19,91	0,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	139,64		197,65	141,54%	
34	Financijski rashodi	313,97	800,00	344,29	109,66%	43,04%
343	Ostali financijski rashodi	313,97		344,29	109,66%	43,04%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	313,97		344,29	109,66%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.185,08	6.000,00	1.295,93	59,31%	21,60%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.185,08	6.000,00	1.295,93	59,31%	21,60%
422	Postrojenja i oprema	2.185,08		1.295,93	59,31%	21,60%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		1.295,93	0,00%	
4222	Komunikacijska oprema	1.024,17		0,00	0,00%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.160,91		0,00	0,00%	
UKUPNO RASHODI		126.163,14	321.200,00	168.609,84	133,64%	52,49%

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1 Opći prihodi i primici	64.402,21	180.010,00	81.749,87	126,94%	45,41%
11 Opći prihodi i primici	64.402,21	180.010,00	81.749,87	126,94%	45,41%
4 Prihodi za posebne namjene	55.732,02	135.000,00	67.981,37	121,98%	50,36%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	55.732,02	135.000,00	67.981,37	121,98%	50,36%
5 Pomoći	385,80	890,00	205,20	53,19%	23,06%
52 Ostale pomoći	385,80	890,00	205,20	53,19%	23,06%
6 Donacije	0,00	300,00	0,00	0,00%	0,00%
61 Donacije	0,00	300,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO PRIHODI	120.520,03	316.200,00	149.936,44	124,41%	47,42%
1 Opći prihodi i primici	76.546,35	180.010,00	113.456,69	148,22%	63,03%
11 Opći prihodi i primici	76.546,35	180.010,00	113.456,69	148,22%	63,03%
4 Prihodi za posebne namjene	49.294,06	140.000,00	54.942,47	111,46%	39,24%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	49.294,06	140.000,00	54.942,47	111,46%	39,24%
5 Pomoći	322,73	890,00	210,68	65,28%	23,67%
52 Ostale pomoći	322,73	890,00	210,68	65,28%	23,67%
6 Donacije	0,00	300,00	0,00	0,00%	0,00%
61 Donacije	0,00	300,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNO RASHODI	126.163,14	321.200,00	168.609,84	133,64%	52,49%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023. 2	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 3	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 4	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	09 Obrazovanje	126.163,14	321.200,00	168.609,84	133,64%
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	126.163,14	321.200,00	168.609,84	133,64%	52,49%
UKUPNO RASHODI	126.163,14	321.200,00	168.609,84	133,64%	52,49%

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 3	INDEKS 4=3/2*100
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA	321.200,00	168.609,84	52,49%
GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ	321.200,00	168.609,84	52,49%

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE REBALANS 2024. 1.-6.2024.		INDEKS 4=3/2*100
	2	3	
RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ PČELICA	321.200,00	168.609,84	52,49%
GLAVA 00101 PREDŠKOLSI ODGOJ	321.200,00	168.609,84	52,49%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	180.010,00	113.456,69	63,03%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	140.000,00	54.942,47	39,24%
52 Ostale pomoći	890,00	210,68	23,67%
61 Donacije	300,00	0,00	0,00%
00101 PREDŠKOLSI ODGOJ	321.200,00	168.609,84	52,49%
PROGRAM 1001 Redovna djelatnost dječjeg vrtića	321.200,00	168.609,84	52,49%
A100101 Rashodi za zaposlene	210.500,00	124.747,57	59,26%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	180.010,00	113.456,69	63,03%
43 Ostali prihodi za posebne namjene	30.490,00	11.290,88	37,03%
3 Rashodi poslovanja	210.500,00	124.747,57	59,26%
31 Rashodi za zaposlene	210.500,00	124.747,57	59,26%
311 Plaće (Bruto)		99.924,96	60,56%
3111 Plaće za redovan rad		99.924,96	
312 Ostali rashodi za zaposlene		13.088,73	47,60%
3121 Ostali rashodi za zaposlene		13.088,73	
313 Doprinosi na plaće		11.733,88	65,19%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		11.733,88	
A100102 Materijalni financijski rashodi	110.700,00	43.862,27	39,62%
Izvor financiranja: 43 Ostali prihodi za posebne namjene	109.510,00	43.651,59	39,86%
52 Ostale pomoći	890,00	210,68	23,67%
61 Donacije	300,00	0,00	0,00%
3 Rashodi poslovanja	104.700,00	42.566,34	40,66%
32 Materijalni rashodi	103.900,00	42.222,05	40,64%

321	Naknade troškova zaposlenima		7.580,55	41,09%
3211	Službena putovanja		119,60	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.671,59	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		277,36	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		1.512,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		17.281,97	41,49%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.446,81	
3222	Materijal i sirovine		11.942,26	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		213,18	
3225	Sitni inventar i auto gume		655,89	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		23,83	
323	Rashodi za usluge		17.072,71	43,30%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		277,88	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.133,25	
3234	Komunalne usluge		3.640,72	
3235	Zakupnine i najamnine		288,78	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		469,19	
3237	Intelektualne i osobne usluge		8.502,17	
3238	Računalne usluge		9,96	
3239	Ostale usluge		2.750,76	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		286,82	6,56%
3293	Reprezentacija		69,26	
3295	Pristojbe i naknade		19,91	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		197,65	
34	Financijski rashodi	800,00	344,29	43,04%
343	Ostali financijski rashodi		344,29	43,04%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		344,29	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.000,00	1.295,93	21,60%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	1.295,93	21,60%
422	Postrojenja i oprema		1.295,93	21,60%
4221	Uredska oprema i namještaj		1.295,93	
Ukupno rashodi i izdaci		321.200,00	168.609,84	52,49%

Članak 2.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Pčelica Bisag za 2024. godinu objavit će se na web stranici i oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Pčelica Bisag.

Predsjednik Upravnog vijeća
Stjepan Šafran, ing. građ.