

DJEČJI VRTIĆ „SUNCE“

Veslačka 1, Zadar

Zadar; 15. srpnja 2024.god.

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

DJEČJEG VRTIĆA „SUNCE“ ZADAR ZA 2024. GODINU

Na temelju članka 34. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine broj 10/97, 107/07, 94/13), članka 59. Statuta Dječjeg vrtića Sunce Upravno vijeće Dječjeg vrtića Sunce na svojoj 41. sjednici održanoj dana 09. srpnja 2024. godine donosi

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI FINANCIJSKOG PLANA
DV SUNCE ZADAR**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

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

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI /RASHODI TEKUĆA GODINA	Izvršenje plana 30.06.2023.	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje plana 30.06.2024.	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
PRIHODI UKUPNO	1.578.240,39	2.183.932,41	2.095.886,83	132,00	95,90
PRIHODI POSLOVANJA	1.578.240,39	2.183.932,41	2.095.886,83	132,00	95,90
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE					
RASHODI UKUPNO	1.573.707,67	2.151.590,00	2.232.741,01	141,8	103,70
RASHODI POSLOVAJA	1.571.439,58	2.126.590,00	2.222.381,98	141,8	103,70
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	2.268,09	25.000,00	10.359,03		
RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	13.214,45	- 32.342,41	- 168.821,42		
VIŠKOVI/MANJKOVI	Izvršenje plana prethodne godine	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje plana tekuće godine		
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA					
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI		- 32.342,41	- 32.342,41		

B. SAŽETAK RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA	Izvršenje plana prethodne godine	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje plana tekuće godine		
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJE					
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTLATE ZAJMOVA					

NETO FINANCIRANJE									
PRIJENOS VISKA/MANIKA U SLEDECE RAZDOBLJE			-	32.342,41	-	32.342,41			

Članak 2.

Primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i računu financiranja / zaduživanja kako slijedi:

I. OPĆI DIO

*Polugodišnjeg izvještaja
o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Sunce
za 2024. godinu*

OPĆI DIO – Prihodi i primici

OPĆI DIO – Rashodi i izdaci

OPĆI DIO - PRIHODI I PRIMICI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje plana 30.06.2023.	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje 30.06.2024.	Index (5/3)*100	Indeks (5/4)*100
1	2	3	4	5	(5/3)*100	(5/4)*100
6	Prihodi poslovanja	1.578.240,39	2.183.932,41	2.095.886,83	105,00	95,97
63	Pomoći iz inozemstva i od subj.unutar op.p	7.426,80	5.000,00	6.049,00	81,45	120,98
636	Pomoći od izvanprorač.korisnika	7.426,80	5.000,00	6.049,00	81,45	120,98
6361	Tekuće pomoći od izvanprorač.korisnika	7.426,80	5.000,00	6.049,00	81,45	120,98
6361	Tekuće pomoći pr.koris.iz pr.koji im nije nadlež.					
638	Pomoći temeljem prijena EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6381	Tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	234.497,53	226.342,41	202.716,18	86,45	89,56
652	Prihodi po posebnim propisima	234.497,53	226.342,41	202.716,18	86,45	89,56
6526	Ostali nespomenuti prihodi	234.497,53	226.342,41	202.716,18	86,45	89,56
66	Prihodi od prodaje proiz i robe te pružanja usluga	3.943,72	22.060,00	6.298,02	159,70	28,55
661						
6611	Prihodi od obavljanja osnovnih poslova	3.943,72	22.060,00	6.298,02	159,70	28,55
6615	Prihodi od pruženih usluga					
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.332.372,34	1.930.530,00	1.880.823,63	141,16	97,43
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	1.332.372,34	1.930.530,00	1.880.823,63	141,16	97,43
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	1.332.372,34	1.930.530,00	1.880.823,63	141,16	97,43
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine					
7231	Prihodi od prodaje prijevoznog sredstva					
922	Rezultat poslovanja					
9221	Višak prihoda	13.214,44	0,00	0,00	0,00	0,00

OPĆI DIO - RASHODI I IZDACI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje plana 30.06.2023.	Izvorni plan tekuće godine	Izvršenje 30.06.2024.	INDEKS (5/3)*100	INDEKS (5/4)*100
1	2	3	4	5	(5/3)*100	(5/4)*100
3	Rashodi poslovanja	1.438.729,46	2.151.590,00	2.222.381,98	154,47	103,29
31	Rashodi za zaposlene	1.306.273,59	2.126.590,00	1.920.104,77	146,99	90,29
311	Plaće (Bruto)	1.041.859,15	1.550.000,00	1.508.545,53	104,03	104,78
3111	Plaće za redovan rad	1.041.859,15	1.550.000,00	1.508.545,53	144,79	97,33
312	Ostali rashodi za zaposlene	92.434,52	40.000,00	162.649,26	104,03	104,78
3121	Ostali rashodi za zaposlene	92.434,52	40.000,00	162.649,26	175,96	97,00
313	Doprinosi na plaće	171.979,92	255.750,00	248.909,98	103,70	97,33
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	171.979,92	255.750,00	248.909,98	144,73	97,33
32	Materijalni rashodi	263.633,98	256.534,00	301.762,49	121,00	117,63
321	Naknade troškova zaposlenima	48.581,29	49.750,00	45.263,21	93,17	90,98
3211	Službena putovanja	5.183,31	5.000,00	4.491,52	86,65	89,83
3212	Naknade za prijevoz	35.537,54	37.000,00	39.031,04	109,83	105,49
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	7.860,44	7.750,00	1.740,65	22,14	22,46
322	Rashodi za materijal i energiju	164.223,38	154.486,00	197.147,02	120,05	127,61
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	27.384,89	22.036,00	37.292,08	136,18	169,23
3222	Materijal i sirovine	83.053,39	85.000,00	96.197,17	115,83	113,17
3223	Energija	49.371,53	38.000,00	44.631,98	90,40	117,45
3224	Materijal i dijelovi za tek i investicijsko održavanje	3.608,20	8.000,00	18.023,43	499,51	225,29
3225	Sitan inventar	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	805,37	1.320,00	1.002,36	124,46	75,94
323	Rashodi za usluge	35.607,03	36.558,00	39.765,82	111,68	108,77
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.504,98	4.250,00	4.432,12	98,38	104,29
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	12.471,45	17.628,00	18.631,86	149,40	105,69
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.242,67	100,00	400,00	0,00	400,00
3234	Komunalne usluge	9.036,89	10.000,00	10.898,02	120,59	108,98
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.294,83	3.500,00	3.508,82	106,49	100,25
3237	Intelektualne i osobne usluge	127,75	330,00	1.000,00	782,78	303,03

3238	Računalne usluge	870,00	750,00	895,00	102,87	119,33
3239	Ostale usluge	1.058,46	0,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi	15.222,28	15.740,00	19.586,44	128,67	124,44
3291	Naknade za rad predstavničkih tijela	5.312,46	6.000,00	9.239,62	173,92	153,99
3292	Premije osiguranja	7.143,30	7.000,00	6.422,87	89,91	91,76
3293	Reprezentacija	0,00	120,00	283,95	0,00	236,63
3295	Pristojbe i naknade	2.737,71	2.620,00	3.640,00	132,96	138,93
3299	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	1.532,01	1.526,00	514,72	33,60	33,73
343	Ostali financijski rashodi	1.532,01	1.526,00	514,72	33,60	33,73
3431	Bankarske usluge	1.532,01	1.526,00	514,72	33,60	33,73
3433	Zatezne kamate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.268,09	25.000,00	10.359,03	456,73	41,44
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.268,09	25.000,00	10.359,03	456,73	41,44
422	Postrojenja i oprema	2.268,09	25.000,00	10.359,03	456,73	41,44
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Manjak prihoda iz 2023. godine	0,00	32.342,41	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠE NJE DO 30.06.2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠ ENJE DO 30.06.2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI	1.591.454,84	2.183.932,41	2.095.886,83	131,70	95,97
1 Opći prihodi i primici	1.332.372,34	1.862.898,00	1.880.823,63	141,16	100,96
11 Opći prihodi i primici	1.332.372,34	1.862.898,00	1.880.823,63	141,16	100,96
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	238.441,25	248.402,41	209.014,20	87,66	84,14
31 Vlastiti prihodi	3.943,72	22.060,00	6.298,02	159,70	28,55
41 Prihodi za posebne namjene	234.497,53	226.342,41	202.716,18	86,45	89,56
5 Pomoći	7.426,80	72.632,00	6.049,00	81,45	8,33
51 Tekuće pomoći	0,00	67.632,00	0,00	0,00	0,00
57 Pomoći	7.426,80	5.000,00	6.049,00	81,45	120,98
61 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6103 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Višak prihoda iz 2023.g.	13.214,45	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI	1.573.707,67	2.183.932,41	2.232.741,01	141,88	102,23
1 Opći prihodi i primici	1.332.372,34	1.862.898,00	1.986.123,44	149,07	106,61
11 Opći prihodi i primici UO za odgoj i školstvo	1.297.519,36	1.837.898,00	1.959.135,81	150,99	106,60
11 Opći prihodi i primici UO za soc.skrb i zdravstvo	34.852,98	25.000,00	26.987,63	77,43	107,95
43 Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	233.908,53	216.060,00	240.568,57	102,85	111,34
31 Vlastiti prihodi	3.943,72	22.060,00	15.407,75	390,69	69,84
41 Prihodi za posebne namjene	229.964,81	194.000,00	225.160,82	97,91	116,06
5 Pomoći	7.426,80	72.632,00	6.049,00	81,45	8,33

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje 06/2023	Plan tekuće godine	Izvršenje 06/2024	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	1.571.707,67	2.151.590,00	2.232.741,01	142,00	103,70
09 Obrazovanje	1.571.707,67	2.151.590,00	2.232.741,01	142,00	103,70
0911 Predškolsko obrazovanje	1.488.654,28	2.066.590,00	2.136.543,84	143,50	103,30
096 Dodatne usluge u obrazovanju	83.053,39	85.000,00	96.197,17	115,80	113,10

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Sunce za 2024. godinu

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Sunce za 2024. godinu raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije kako slijedi: