

Na temelju članka 81. do 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 144/21.), članka 28. do 55. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" br. 85/23) i članka 29. Statuta Dječjeg vrtića Križić-kružić (KLASA:601-02/22-02/04, URBROJ:238-16-79-22-04, od 24.11.2022. godine), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Križić-kružić na 41. sjednici održanoj dana 29.07.2024. godine, donijelo je

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana
Dječjeg vrtića Križić-kružić za prvo polugodište 2024. godine

1. OPĆIDIO

Članak 1.

1.1. Sažetak A.Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	317.457,95	754.345,00	510.647,24	160,86%	67,69%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	317.457,95	754.345,00	510.647,24	160,86%	67,69%
3 Rashodi poslovanja	309.021,12	744.045,00	465.767,54	150,72%	62,60%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.296,91	10.300,00	10.142,73	307,64%	98,47%
UKUPNI RASHODI	312.318,03	754.345,00	475.910,27	152,38%	63,09%
VISAK / MANJAK	5.139,92	0,00	34.736,97	675,83%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / 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	0,00	3.949,20	0,00		
UKUPNI MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00		
VISAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA	5.139,92	0,00	34.736,97	675,83%	0,00%
REZULTAT GODINE					

1.2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
6 Prihodi poslovanja	317.457,95	754.345,00	510.647,24	160,86%	67,69%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	594,00		88.146,00	14839,39%	
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	594,00		86.754,00	14605,05%	
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	594,00		86.754,00	14605,05%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			1.392,00	0,00%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan			1.392,00	0,00%	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	76.128,55		95.539,92	125,50%	
652 Prihodi po posebnim propisima	76.128,55		95.539,92	125,50%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	76.128,55		95.539,92	125,50%	
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povratu po protestira			5.170,00	0,00%	
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga			170,00	0,00%	
6615 Prihodi od pruženih usluga			170,00	0,00%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst			5.000,00	0,00%	
6631 Tekuće donacije			5.000,00	0,00%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	240.735,40		321.791,32	133,67%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	240.735,40		321.791,32	133,67%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	237.438,49		321.791,32	135,53%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	3.296,91			0,00%	
3 Rashodi poslovanja	309.021,12	744.045,00	485.767,54	150,72%	62,60%
31 Rashodi za zaposlene	242.037,33		374.226,17	154,62%	
311 Plaće (Bruto)	177.852,31		276.311,10	155,36%	
3111 Plaće za redovan rad	177.852,31		276.311,10	155,36%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	34.839,49		52.434,85	150,50%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	34.839,49		52.434,85	150,50%	
313 Doprinosi na plaće	29.345,53		45.480,22	154,98%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	29.345,53		45.480,22	154,98%	
32 Materijalni rashodi	66.909,13		91.531,41	136,80%	
321 Naknade troškova zaposlenima	14.304,18		16.522,59	115,51%	
3211 Službena putovanja	540,74		358,72	66,34%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.933,97		15.138,71	126,85%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.526,75		886,16	58,04%	
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	302,72		139,00	45,92%	
322 Rashodi za materijal i energiju	36.476,33		59.011,85	161,78%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.946,26		12.997,46	145,28%	
3222 Materijal i sirovine	21.977,92		28.904,74	131,52%	
3223 Energija	1.469,07		10.629,69	723,57%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.512,59		1.344,02	88,86%	
3225 Sitni inventar i auto gume	2.340,53		4.677,35	199,84%	
3227 Službena radna i zaštitna odjeća i obuća	229,96		458,59	199,42%	
323 Rashodi za usluge	11.642,26		12.608,24	108,30%	

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.336,41	821,70	61,49%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.020,92	4.396,15	145,52%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	127,44	127,44	100,00%
3234 Komunalne usluge	2.132,12	2.035,25	95,46%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	960,22	1.311,77	138,05%
3237 intelektualne i osobne usluge	3.021,74	1.553,53	51,41%
3238 Računalne usluge	1.053,41	2.362,40	224,26%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.486,36	3.388,73	75,53%
3291 Naknade za rad predstavičkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.513,54	1.557,52	102,91%
3293 Reprerentacija	1.418,70	141,21	9,95%
3295 Pristojbe i naknade	1.381,12	980,00	70,96%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	173,00	710,00	410,40%
34 Financijski rashodi	74,66	9,96	13,34%
343 Ostali financijski rashodi	74,66	9,96	13,34%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	74,66	9,96	13,34%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.286,91	10.142,73	307,64%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.286,91	10.142,73	307,64%
422 Postrojenja i oprema	659,65	733,91	111,26%
4221 Uredska oprema i namještaj	71,01	149,00	209,83%
4222 Komunikacijska oprema		6.259,82	0,00%
4226 Sportska i glazbena oprema		3.000,00	116,90%
4227 Uredštaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.566,25		
		10.300,00	98,47%

Dječji vrtić Križić-kružić Datum: 8.7.2024
Vrijeme: 9:16

Ulica Josipa Čopora 1:
10314 Križ
OIB: 36031424576

1.3. Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA				
	Izvršenje 2023. 1	Izvorni plan 2024. 2	Izvršenje 2024. 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
SVEUKUPNI PRIHODI	317.457,95	754.345,00	510.647,24	160,86%	67,59%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	240.735,40	444.157,00	321.791,32	133,67%	72,45%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - OPĆINA KRIŽ	240.735,40	444.157,00	321.791,32	133,67%	72,45%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		665,00	170,00	0,00%	25,56%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		665,00	170,00	0,00%	25,56%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	76.128,55	148.950,00	95.539,92	125,50%	64,14%
Izvor 4.2. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ	76.128,55	148.950,00	95.539,92	125,50%	64,14%
Izvor 5. POMOĆI	594,00	160.308,00	88.146,00	14839,39%	54,99%
Izvor 5.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ	594,00	160.308,00	88.146,00	14839,39%	54,99%
Izvor 6. DONACIJE		265,00	5.000,00	0,00%	1886,79%
Izvor 6.1. DONACIJE		265,00	5.000,00	0,00%	1886,79%
SVEUKUPNI RASHODI	312.318,03	754.345,00	476.910,27	152,38%	63,09%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	240.735,40	444.157,00	321.791,32	133,67%	72,45%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - OPĆINA KRIŽ	240.735,40	444.157,00	321.791,32	133,67%	72,45%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		665,00		0,00%	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		665,00		0,00%	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	70.003,83	148.950,00	36.871,05	52,67%	24,75%
Izvor 4.2. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ	70.003,83	148.950,00	36.871,05	52,67%	24,75%
Izvor 5. POMOĆI	1.578,80	160.308,00	117.247,90	7426,39%	73,14%
Izvor 5.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ	1.578,80	160.308,00	117.247,90	7426,39%	73,14%
Izvor 6. DONACIJE		265,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE		265,00		0,00%	0,00%

Dječji vrtić Križić-kružići Datum: 8.7.2024
Vrijeme: 9:16

Ulica Josipa Čopora 1.
10314 Križ
OIB: 36031424576

1.4. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun/Opis	Izvršenje 2023 1	Izvorni plan 2024 2	Izvršenje 2024 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	312.318,03	754.345,00	475.910,27	152,38%	63,09%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	312.318,03	754.345,00	475.910,27	152,38%	63,09%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	312.318,03	754.345,00	475.910,27	152,38%	63,09%

Dječji vrtić Križić-kružić Datum: 8.7.2024
Vrijeme: 9:16

Ulica Josipa Čopora 1:
10314 Križ
OIB: 36031424576

1.5. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Racun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUZIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

Dječji vrtić Križić-kružić Datum: 8.7.2024
Vrijeme: 9:16

Ulica Josipa Čopora 1:
10314 Križ
OIB: 36031424576

1.6. Račun financiranja prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5

Dječji vrtić Križić-kružić
Ulica Josipa Čopora 1
10314 Križ
OIB: 36031424576

Datum: 8.7.2024
Vrijeme: 9:16

2.1. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Organizacijska klasifikacija	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 2/1
Izvori		1	2	3
Projekt/Aktivnost				
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		754.345,00	475.910,27	63,09%
RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		754.345,00	475.910,27	63,09%
GLAVA 00201 ODSJEK ZA OPĆE I PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI		754.345,00	475.910,27	63,09%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		444.157,00	321.791,32	72,45%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - OPĆINA KRIŽ		444.157,00	321.791,32	72,45%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		665,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		665,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		148.950,00	36.871,05	24,75%
Izvor 4.2. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		148.950,00	36.871,05	24,75%
Izvor 5. POMOĆI		160.308,00	117.247,90	73,14%
Izvor 5.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		160.308,00	117.247,90	73,14%
Izvor 6. DONACIJE		265,00	0,00	0,00%
Izvor 6.1. DONACIJE		265,00	0,00	0,00%
1018	Program: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA	754.345,00	475.910,27	63,09%
A101801	Aktivnost: FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI DJEČJEG	744.045,00	465.767,54	62,60%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		444.157,00	321.791,32	72,45%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - OPĆINA KRIŽ		444.157,00	321.791,32	72,45%
31	Rashodi za zaposlene	444.157,00	321.791,32	72,45%
3111	Plaće za redovan rad		276.311,10	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		45.480,22	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		665,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		665,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	665,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		138.650,00	26.728,32	19,28%
Izvor 4.2. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ		138.650,00	26.728,32	19,28%
31	Rashodi za zaposlene	96.843,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	41.674,00	26.718,36	64,11%

3211	Službena putovanja	358,72	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	655,29	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	139,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.327,28	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.344,02	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.438,49	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	458,59	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	821,70	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.396,15	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	127,44	
3234	Komunalne usluge	2.035,25	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.311,77	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.553,53	
3238	Računalne usluge	2.362,40	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sličn	1.557,52	
3293	Reprezentacija	141,21	
3295	Pristojbe i naknade	980,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	710,00	
34	Financijski rashodi	9,96	7,49%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9,96	
	Izvor 5. POMOĆI	117.247,90	73,14%
	Izvor 5.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ	117.247,90	73,14%
31	Rashodi za zaposlene	52.434,85	69,95%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	52.434,85	
32	Materijalni rashodi	64.813,05	75,94%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	15.138,71	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	230,87	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.670,18	
3222	Materijal i sirovine	28.904,74	
3223	Energija	10.629,69	
3225	Sitni inventar i auto gume	3.238,86	
	Izvor 6. DONACIJE	265,00	0,00%
	Izvor 6.1. DONACIJE	265,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	265,00	0,00%
K101801	Kapitalni projekt: OPREMANJE DJEČJEG VRTIĆA	10.300,00	98,47%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.300,00	98,47%
	Izvor 4.2. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA - DJEČJI VRTIĆ KRIŽ	10.300,00	98,47%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.142,73	98,47%
4221	Uredska oprema i namještaj	733,91	
4222	Komunikacijska oprema	149,00	

4226
4227

Sportska i glazbena oprema
Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene

6.259,82
3.000,00

Članak 3.

2.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

2.2.1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Ostvareni prihodi i primici na dan 30.06.2024. godine u iznosu eura odnose se na:

- ,-prihode poslovanja u iznosu 510.647,24 eura
- ,-prihode od nefinancijske imovine u iznosu 0,00 kn
- ,-primitke od financijske imovine u iznosu 0,00 kn

Izvršeni rashodi i izdaci na dan 30.06.2024. godine u iznosu eura odnose se na:

- ,-rashode poslovanja u iznosu 465.767,54 eura
- ,-rashode za nefinancijsku imovinu u iznosu 10.142,73 eura
- ,-izdatke za financijsku imovinu u iznosu 0,00 kn

Stanje novčanih sredstava blagajne na dan 01.01.2024. godine iznosi 112,13

Stanje novčanih sredstava blagajne na dan 30.06.2024. godine iznosi 397,8

Višak prihoda poslovanja 44.879,70
Manjak prihoda od nefinancijske imovine 10.142,73
Ukupni višak prihoda 30.06.2024. 34.736,97

Višak prihoda poslovanja je veći u odnosu na prethodnu godinu zbog izvršavanja rashoda iz planiranih prihoda iz proračuna i prihoda za fiskalnu održivost Vrtića, a u drugoj polovini godine će se izvršavati iz prikupljenih prihoda od roditeljskih uplata.

2.2.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG VIŠKA, ODNOSNO MANJKA FINACIJSKOG PLANA

Ukupni preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 3.949,20 eura i sastoji se od:

- ,-viška prihoda poslovanja u iznosu 5.252,38 eura
- ,-manjka od prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 1.303,18 eura

Preneseni višak/manjak po izvorima financiranja:

,- Prihodi po posebnim propisima - sufinanciranje cijene usluge 3.949,20

Višak/manjak po izvorima financiranja na 30.06.2024.

-višak prihoda po posebnim propisima - sufinanciranje cijene usluge	58.668,87
-višak prihoda od pruženih usluga -najam prostora	170
-manjak prihoda od pomoći iz državnog proračuna za fiskalnu održivost	29.101,90
-višak prihoda od donacija	5.000,00
-ukupni višak prihoda sa prenesenim viškom	34.736,97

3. POSEBNI IZVJEŠTAJI

3. 1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Dječji vrtić Križić-kružić se nije zaduživao u razdoblju 01.01-30.06.2024. godine.

Članak 4.

Ovaj polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za prvo polugodište 2024. godine stupa na snagu danom donošenja.

KLASA:400-04/24-01/01
 URBROJ:238-16-79-24-01
 KRIŽ, 29.07.2024. godine

