

Temeljem članka 50. Statuta Dječjeg vrtića Zvončić Čepin ("Službeni glasnik Općine Čepin", broj 13./22. i broj 23./22.), članka 86. Zakon o proračunu ("Narodne Novine", broj 144/21.) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne Novine", broj 85/23.), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zvončić Čepin na svojoj 44. sjednici održanoj dana 11. srpnja 2024., na prijedlog voditelja računovodstva i ravnateljice, donijelo je

## Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Članak 1.

I.OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
6 Prihodi poslovanja	306.999,31	808.059,40	379.808,29	123,72%	47,00%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>306.999,31</b>	<b>808.059,40</b>	<b>379.808,29</b>	<b>123,72%</b>	<b>47,00%</b>
3 Rashodi poslovanja	259.357,85	782.059,40	358.929,23	138,39%	45,90%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	977,82	26.000,00	710,99	72,71%	2,73%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>260.335,67</b>	<b>808.059,40</b>	<b>359.640,22</b>	<b>138,14%</b>	<b>44,51%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>46.663,64</b>	<b>0,00</b>	<b>20.168,07</b>	<b>43,22%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
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		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA</b>					
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>46.663,64</b>	<b>0,00</b>	<b>20.168,07</b>	<b>43,22%</b>	<b>0,00%</b>

# Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Članak 2.

## I.OPĆIDIO

Račun / opis	A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
	1	2	3	4	5
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>306.999,31</b>	<b>808.059,40</b>	<b>379.808,29</b>	<b>123,72%</b>	<b>47,00%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>2.313,73</b>	<b>4.178,40</b>	<b>990,60</b>	<b>42,81%</b>	<b>23,71%</b>
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	1.326,73			0,00%	
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	1.326,73			0,00%	
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	987,00		990,60	100,36%	
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	987,00		990,60	100,36%	
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>0,19</b>	<b>1,00</b>	<b>2,71</b>	<b>1426,32%</b>	<b>271,00%</b>
641 Prihodi od financijske imovine	0,19		2,71	1426,32%	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,19		2,71	1426,32%	
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>104.979,80</b>	<b>202.000,00</b>	<b>116.426,96</b>	<b>110,90%</b>	<b>57,64%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	104.979,80		116.426,96	110,90%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	104.979,80		116.426,96	110,90%	
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima</b>	<b>710,08</b>	<b>5.500,00</b>	<b>239,04</b>	<b>33,66%</b>	<b>4,35%</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	318,72		239,04	75,00%	
6615 Prihodi od pruženih usluga	318,72		239,04	75,00%	
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	391,36			0,00%	
6631 Tekuće donacije	391,36			0,00%	
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>198.995,51</b>	<b>596.380,00</b>	<b>262.148,98</b>	<b>131,74%</b>	<b>43,96%</b>

671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	198.995,51	262.148,98	131,74%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	198.995,51	262.148,98	131,74%
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>259.357,85</b>	<b>782.059,40</b>	<b>138,39%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>170.697,28</b>	<b>251.989,50</b>	<b>147,62%</b>
311	Plaće (Bruto)	149.938,70	221.502,75	147,73%
3111	Plaće za redovan rad	149.938,70	221.502,75	147,73%
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.783,62	5.382,04	142,25%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.783,62	5.382,04	142,25%
313	Doprinosi na plaće	16.974,96	25.104,71	147,89%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.974,96	25.104,71	147,89%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>88.023,76</b>	<b>106.371,24</b>	<b>120,84%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	15.522,11	16.284,58	104,91%
3211	Službena putovanja	600,82	321,32	53,48%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.021,24	13.451,24	103,30%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.174,05	2.354,52	200,55%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	726,00	157,50	21,69%
322	Rashodi za materijal i energiju	55.346,97	73.985,69	133,68%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.955,17	6.469,22	130,55%
3222	Materijal i sirovine	38.913,49	55.946,87	143,77%
3223	Energija	10.736,33	9.883,09	92,05%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	675,98	45,00	6,66%
3225	Sitni inventar i auto gume	25,00	1.529,51	6118,04%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	41,00	112,00	273,17%
323	Rashodi za usluge	13.211,82	11.270,39	85,31%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	831,73	855,60	102,87%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.883,46	1.899,75	100,86%
3234	Komunalne usluge	3.826,87	4.766,52	124,55%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	514,30	792,88	154,17%
3237	Intelektualne i osobne usluge	274,34	375,19	136,76%
3238	Računalne usluge	2.326,81	1.264,56	54,35%
3239	Ostale usluge	3.554,31	1.315,89	37,02%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.942,86	4.830,58	122,51%

3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.302,65	3.963,18	120,00%
3293 Reprerentacija		827,40	0,00%
3299 Ostali nspomenuti rashodi poslovanja	640,21	40,00	6,25%
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>636,81</b>	<b>568,49</b>	<b>89,27%</b>
343 Ostali financijski rashodi	636,81	568,49	89,27%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	636,72	568,49	89,28%
3433 Zatezne kamate	0,09		0,00%
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>977,82</b>	<b>710,99</b>	<b>72,71%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>977,82</b>	<b>710,99</b>	<b>72,71%</b>
422 Postrojenja i oprema	977,82	710,99	72,71%
4221 Uredska oprema i namještaj	277,28	540,00	194,75%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	179,00	170,99	95,53%
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	521,54		0,00%

## Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

### I. OPĆI DIO

Račun / opis	Izvršenje 2023.		Izvorni plan 2024.		Izvršenje 2024.			Indeks 3/1		Indeks 3/2	
	1	2	2	3	3	4	5	4	5	4	5
<b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>											
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>306.999,31</b>	<b>808.059,40</b>	<b>808.059,40</b>	<b>379.808,29</b>	<b>379.808,29</b>	<b>123,72%</b>	<b>47,00%</b>	<b>123,72%</b>	<b>47,00%</b>	<b>123,72%</b>	<b>47,00%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	198.995,51	596.380,00	596.380,00	262.148,98	262.148,98	131,74%	43,96%	131,74%	43,96%	131,74%	43,96%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	198.995,51	596.380,00	596.380,00	262.148,98	262.148,98	131,74%	43,96%	131,74%	43,96%	131,74%	43,96%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	318,91	501,00	501,00	519,27	519,27	162,83%	103,65%	162,83%	103,65%	162,83%	103,65%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV	318,91	501,00	501,00	519,27	519,27	162,83%	103,65%	162,83%	103,65%	162,83%	103,65%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	104.979,80	202.000,00	202.000,00	116.149,44	116.149,44	110,64%	57,50%	110,64%	57,50%	110,64%	57,50%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	104.979,80	202.000,00	202.000,00	116.149,44	116.149,44	110,64%	57,50%	110,64%	57,50%	110,64%	57,50%
Izvor 5. Pomoći	2.313,73	4.178,40	4.178,40	990,60	990,60	42,81%	23,71%	42,81%	23,71%	42,81%	23,71%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	1.326,73					0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	987,00	4.178,40	4.178,40	990,60	990,60	100,36%	23,71%	100,36%	23,71%	100,36%	23,71%
Izvor 6. DONACIJE	391,36	5.000,00	5.000,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Izvor 6.3. Donacije DV	391,36	5.000,00	5.000,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>260.335,67</b>	<b>808.059,40</b>	<b>808.059,40</b>	<b>359.640,22</b>	<b>359.640,22</b>	<b>138,14%</b>	<b>44,51%</b>	<b>138,14%</b>	<b>44,51%</b>	<b>138,14%</b>	<b>44,51%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	191.864,50	596.380,00	596.380,00	270.804,95	270.804,95	141,14%	45,41%	141,14%	45,41%	141,14%	45,41%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	191.864,50	596.380,00	596.380,00	270.804,95	270.804,95	141,14%	45,41%	141,14%	45,41%	141,14%	45,41%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	242,22	501,00	501,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV	242,22	501,00	501,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	66.850,59	202.000,00	202.000,00	87.844,67	87.844,67	131,40%	43,49%	131,40%	43,49%	131,40%	43,49%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA	66.850,59	202.000,00	202.000,00	87.844,67	87.844,67	131,40%	43,49%	131,40%	43,49%	131,40%	43,49%
Izvor 5. Pomoći	987,00	4.178,40	4.178,40	990,60	990,60	100,36%	23,71%	100,36%	23,71%	100,36%	23,71%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	987,00	4.178,40	4.178,40	990,60	990,60	100,36%	23,71%	100,36%	23,71%	100,36%	23,71%
Izvor 6. DONACIJE	391,36	5.000,00	5.000,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Izvor 6.3. Donacije DV	391,36	5.000,00	5.000,00			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

### I.OPĆI DIO

Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	260.335,67	808.059,40	359.640,22	138,14%	44,51%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	260.335,67	808.059,40	359.640,22	138,14%	44,51%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	260.335,67	808.059,40	359.640,22	138,14%	44,51%

# Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

## I. OPĆI DIO

Racun/Opis	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>				
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	0,00	0,00	4	5
<b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>	0,00	0,00		0,00%
<b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	0,00	0,00		0,00%
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	0,00	0,00		0,00%

## Račun financiranja prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

### I.OPĆIDIO

Račun / opis	Izvršenje 2023. €	Izvorni plan 2024. €	Izvršenje 2024. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00		0,00%
<b>8. NAMJENSKI PRIMICI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>



## Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

Članak 3.

### II. POSEBNI DIO

Organizacijska klasifikacija Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024 1	Izvršenje 2024 2	Indeks 2/1 3
<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>		808.059,40	359.640,22	44,51%
RAZDJELOVA 003 UPRAVNI ODJEL ZA UPRAVNO-PRAVNE POSLOVE, DRUŠTVENE DJELA		808.059,40	359.640,22	44,51%
GLAVA 00304 PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN		808.059,40	359.640,22	44,51%
PROR. KORISNIK 52508 DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ ČEPIN		808.059,40	359.640,22	44,51%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		596.380,00	270.804,95	45,41%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		596.380,00	270.804,95	45,41%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		501,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV		501,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		202.000,00	87.844,67	43,49%
Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA		202.000,00	87.844,67	43,49%
Izvor 5. Pomoći		4.178,40	990,60	23,71%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije na		4.178,40	990,60	23,71%
Izvor 6. DONACIJE		5.000,00	0,00	0,00%
Izvor 6.3. Donacije DV		5.000,00	0,00	0,00%
<b>3006 Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ</b>		<b>808.059,40</b>	<b>359.640,22</b>	<b>44,51%</b>
A300652 Aktivnost: Dječji vrtić Zvončić Čepin		808.059,40	359.640,22	44,51%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		596.380,00	270.804,95	45,41%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		596.380,00	270.804,95	45,41%
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>		<b>550.620,00</b>	<b>251.989,50</b>	<b>45,76%</b>
3111 Plaće za redovan rad			221.502,75	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			5.382,04	

3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		25.104,71		
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>18.815,45</b>		<b>41,12%</b>
3211	Službena putovanja		321,32		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		13.451,24		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		704,52		
3237	Intelektualne i osobne usluge		375,19		
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.963,18		
	<b>Izvor 3. VLASTITI PRIHODI</b>	<b>501,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
	<b>Izvor 3.4. Vlastiti prihodi DV</b>	<b>501,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>501,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
	<b>Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>202.000,00</b>	<b>87.844,67</b>		<b>43,49%</b>
	<b>Izvor 4.4. PRIHODI ZA SUFINANCIRANJE DJEČJEG VRTIĆA</b>	<b>202.000,00</b>	<b>87.844,67</b>		<b>43,49%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>174.500,00</b>	<b>86.565,19</b>		<b>49,61%</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.650,00		
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		157,50		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		5.478,62		
3222	Materijal i sirovine		55.946,87		
3223	Energija		9.883,09		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		45,00		
3225	Stini inventar i auto gume		1.529,51		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		112,00		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		855,60		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.899,75		
3234	Komunalne usluge		4.766,52		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		792,88		
3238	Računalne usluge		1.264,56		
3239	Ostale usluge		1.315,89		
3293	Reprezentacija		827,40		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		40,00		
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>568,49</b>		<b>37,90%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		568,49		
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>26.000,00</b>	<b>710,99</b>		<b>2,73%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		540,00		

4223	Oprema za održavanje i zaštitu	170,99		
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>990,60</b>		<b>23,71%</b>
<b>Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>		<b>990,60</b>		<b>23,71%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>990,60</b>		<b>23,71%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	990,60		
<b>Izvor 6. DONACIJE</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
<b>Izvor 6.3. Donacije DV</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>

Članak 4.

Sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Zvončić Čepin je i Obrazloženje izvršenja financijskog plana koji će se objaviti na web stranici Dječjeg vrtića Zvončić Čepin i oglasnoj ploči.

KLASA: 400-04/24-01/07

URBROJ: 2158-12-1-04-24-1

Čepin, 11. srpnja 2024. godine

Predsjednica Upravnog vijeća  
Dječjeg vrtića Zvončić Čepin  
Marica Bejaković, dipl.iur.

