

REPUBLIKA HRVATSKA
ME IMURSKA ŽUPANIJA
DJE JI VRTI KOTORIBA

KLASA: 400-02/25-01/03

URBROJ: 2109-98-25-1

Na temelju članka 81. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/2021.) i članka 43. Statuta Dječjeg vrtića Kotoriba, na 30. sjednici održanoj dana 21.07.2025. godine, donijelo je

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEJEG VRTIĆA KOTORIBA U 2025. GODINI

I. OPIS I DIO

članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Kotoriba od 01.01. do 30.06.2025.godine ostvaren je kako slijedi:

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJ 1	NAZNAK I NAZIV 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS
		1.-6.2024. 2	REBALANS 2025. 3	1.-6.2025. 4	5=4/2*100 5	6=4/3*100 6
	PRIHODI UKUPNO	110.114,20	414.800,00	165.068,85	149,91%	39,79%
6	Prihodi poslovanja	110.114,20	414.800,00	165.068,85	149,91%	39,79%
	RASHODI UKUPNO	109.895,05	415.450,00	173.376,22	157,77%	41,73%
3	Rashodi poslovanja	107.809,16	352.100,00	167.256,22	155,14%	47,50%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.085,89	63.350,00	6.120,00	293,40%	9,66%
	RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	219,15	-650,00	-8.307,37	-3.790,72%	1.278,06%
	PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA	18.581,12	650,00	634,32	3,41%	97,59%
	PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE	18.800,27	0,00	-7.673,05	-40,81%	0,00%

lanak 2.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja te rashodi po funkcijskog klasifikaciji utvrđeni su u A. Računa prihoda i rashoda u Izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba za razdoblje od 01.01. do 30.06.2025. godine.

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

BROJ	ANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
		1.-6.2024.	REBALANS 2025.	1.-6.2025.			
1	2	3	4	5	6		
6	Prihodi poslovanja	110.114,20	414.800,00	165.068,85	149,91%	39,79%	
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	940,80	2.100,00	605,00	64,31%	28,81%	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	940,80		605,00	64,31%	28,81%	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	940,80		605,00	64,31%		
64	Prihodi od imovine	10,79	100,00	2,89	26,78%	2,89%	
641	Prihodi od financijske imovine	10,79		2,89	26,78%	2,89%	
6413	Kamate na orođena sredstva i depozite po višenju	10,79		2,89	26,78%		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	39.815,44	76.500,00	38.683,56	97,16%	50,57%	
652	Prihodi po posebnim propisima	39.815,44		38.683,56	97,16%	50,57%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	39.815,44		38.683,56	97,16%		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	100,00	0,00	-	0,00%	
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po protestiranim jamstvima	0,00		0,00	-	0,00%	
67	Prihodi iz proračuna	69.327,17	335.000,00	125.702,40	181,32%	37,52%	
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	69.327,17		125.702,40	181,32%	37,52%	
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	69.327,17		125.702,40	181,32%		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	20,00	1.000,00	75,00	375,00%	7,50%	
683	Ostali prihodi	20,00		75,00	375,00%	7,50%	
6831	Ostali prihodi	20,00		75,00	375,00%		
UKUPNO PRIHODI		110.114,20	414.800,00	165.068,85	149,91%	39,79%	

3	Rashodi poslovanja	107.809,16	352.100,00	167.256,22	155,14%	47,50%
31	Rashodi za zaposlene	91.706,98	299.200,00	146.586,59	159,84%	48,99%
311	Plaće (Bruto)	70.912,12		119.971,97	169,18%	51,94%
3111	Plaće za redovan rad	70.912,12		119.971,97	169,18%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	9.094,35		9.266,20	101,89%	30,68%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	9.094,35		9.266,20	101,89%	
313	Doprinosi na plaće	11.700,51		17.348,42	148,27%	45,65%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.700,51		17.348,42	148,27%	
32	Materijalni rashodi	15.889,78	52.300,00	20.403,65	128,41%	39,01%
321	Naknade troškova zaposlenima	1.460,24		1.902,96	130,32%	41,37%
3211	Službena putovanja	433,00		442,00	102,08%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.027,24		995,36	96,90%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00		465,60	-	
322	Rashodi za materijal i energiju	8.947,28		14.331,93	160,18%	43,43%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.243,32		3.681,17	296,08%	
3222	Materijal i sirovine	4.948,00		7.126,41	144,03%	
3223	Energija	2.198,35		3.092,39	140,67%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6,99		237,03	3.390,99%	
3225	Sitni inventar i autogume	550,62		194,93	35,40%	
323	Rashodi za usluge	4.741,01		3.405,94	71,84%	29,36%
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	333,35		275,42	82,62%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		572,50	-	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00		840,00	-	
3234	Komunalne usluge	650,93		746,99	114,76%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	848,09		641,59	75,65%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	540,64		284,89	52,69%	
3238	Računalne usluge	2.368,00		44,55	1,88%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	741,25		762,82	102,91%	24,61%
3292	Premije osiguranja	16,00		25,00	156,25%	
3293	Reprezentacija	2,19		0,00	0,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	723,06		737,82	102,04%	
34	Financijski rashodi	212,40	600,00	265,98	125,23%	44,33%
343	Ostali financijski rashodi	212,40		265,98	125,23%	44,33%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	212,40		264,43	124,50%	
3433	Zatezne kamate	0,00		1,55	-	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.085,89	63.350,00	6.120,00	293,40%	9,66%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	50.000,00	4.125,00	-	8,25%

412	Nematerijalna imovina	0,00		4.125,00	-	8,25%
4124	Ostala prava	0,00		4.125,00	-	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.085,89	13.350,00	1.995,00	95,64%	14,94%
422	Postrojenja i oprema	1.711,66		0,00	0,00%	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj	1.055,88		0,00	0,00%	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	476,00		0,00	0,00%	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	179,78		0,00	0,00%	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	374,23		1.995,00	533,09%	86,74%
4262	Ulaganja u računalne programe	374,23		1.995,00	533,09%	
UKUPNO RASHODI		109.895,05	415.450,00	173.376,22	157,77%	41,73%

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ ANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2024. 2	REBALANS 2025. 3	1.-6.2025. 4			
1 Op i prihodi i primici	91.205,20	195.000,00	125.702,40		137,82%	64,46%
11 Op i prihodi i primici	91.205,20	195.000,00	125.702,40		137,82%	64,46%
3 Vlastiti prihodi	0,00	127.600,00	38.761,45		-	30,38%
31 Vlastiti prihodi	0,00	127.600,00	38.761,45		-	30,38%
5 Pomo i	18.909,00	92.100,00	605,00		3,20%	0,66%
52 Ostale pomo i	18.909,00	92.100,00	605,00		3,20%	0,66%
6 Donacije	0,00	100,00	0,00		-	0,00%
61 Donacije	0,00	100,00	0,00		-	0,00%
UKUPNO PRIHODI	110.114,20	414.800,00	165.068,85		149,91%	39,79%
1 Op i prihodi i primici	109.325,92	195.000,00	135.706,16		124,13%	69,59%
11 Op i prihodi i primici	109.325,92	195.000,00	135.706,16		124,13%	69,59%
3 Vlastiti prihodi	0,00	128.250,00	37.070,92		-	28,91%
31 Vlastiti prihodi	0,00	128.250,00	37.070,92		-	28,91%
5 Pomo i	569,13	92.100,00	599,14		105,27%	0,65%
52 Ostale pomo i	569,13	92.100,00	599,14		105,27%	0,65%
6 Donacije	0,00	100,00	0,00		-	0,00%
61 Donacije	0,00	100,00	0,00		-	0,00%
UKUPNO RASHODI	109.895,05	415.450,00	173.376,22		157,77%	41,73%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ	ANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI		OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
		1.-6.2024.		REBALANS 2025.		1.-6.2025.			
1		2		3		4			
09	Obrazovanje	109.895,05		415.450,00		173.376,22		157,77%	41,73%
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	109.895,05		415.450,00		173.376,22		157,77%	41,73%
UKUPNO RASHODI		109.895,05		415.450,00		173.376,22		157,77%	41,73%

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ ANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025. 3	INDEKS 4=3/2*100
RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	415.450,00	173.376,22	41,73%
GLAVA 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	415.450,00	173.376,22	41,73%

IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ ANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2025. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025. 3	INDEKS 4=3/2*100 4
RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	415.450,00	173.376,22	41,73%
GLAVA 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	415.450,00	173.376,22	41,73%
Izvor financiranja: 11 Op i prihodi i primici	195.000,00	135.706,16	69,59%
31 Vlastiti prihodi	128.250,00	37.070,92	28,91%
52 Ostale pomo i	92.100,00	599,14	0,65%
61 Donacije	100,00	0,00	0,00%
001 DJE JI VRTI KOTORIBA	415.450,00	173.376,22	41,73%
PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK DJECE U DJE JEM VRTI U	415.450,00	173.376,22	41,73%
A100101 REDOVNA DJELATNOST	415.450,00	173.376,22	41,73%
Izvor financiranja: 11 Op i prihodi i primici	195.000,00	135.706,16	69,59%
31 Vlastiti prihodi	128.250,00	37.070,92	28,91%
52 Ostale pomo i	92.100,00	599,14	0,65%
61 Donacije	100,00	0,00	0,00%
3 Rashodi poslovanja	352.100,00	167.256,22	47,50%
31 Rashodi za zaposlene	299.200,00	146.586,59	48,99%
311 Pla e (Bruto)		119.971,97	
3111 Pla e za redovan rad		119.971,97	
312 Ostali rashodi za zaposlene		9.266,20	
3121 Ostali rashodi za zaposlene		9.266,20	
313 Doprinosi na pla e		17.348,42	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		17.348,42	
32 Materijalni rashodi	52.300,00	20.403,65	39,01%
321 Naknade troškova zaposlenima		1.902,96	
3211 Službena putovanja		442,00	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		995,36	
3213 Stru no usavršavanje zaposlenika		465,60	

322	Rashodi za materijal i energiju		14.331,93	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.681,17	
3222	Materijal i sirovine		7.126,41	
3223	Energija		3.092,39	
3224	Materijal i dijelovi za teku e i investicijsko održavanje		237,03	
3225	Sitni inventar i autogume		194,93	
323	Rashodi za usluge		3.405,94	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		275,42	
3232	Usluge teku eg i investicijskog održavanja		572,50	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		840,00	
3234	Komunalne usluge		746,99	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		641,59	
3237	Intelektualne i osobne usluge		284,89	
3238	Ra unalne usluge		44,55	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		762,82	
3292	Premije osiguranja		25,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		737,82	
34	Financijski rashodi	600,00	265,98	44,33%
343	Ostali financijski rashodi		265,98	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		264,43	
3433	Zatezne kamate		1,55	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	63.350,00	6.120,00	9,66%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	50.000,00	4.125,00	8,25%
412	Nematerijalna imovina		4.125,00	
4124	Ostala prava		4.125,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.350,00	1.995,00	14,94%
422	Postrojenja i oprema		0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina		1.995,00	
4262	Ulaganja u ra unalne programe		1.995,00	
Ukupno rashodi i izdaci		415.450,00	173.376,22	41,73%

Ilanak 3.

Polugodišnji izvještaj financijskog plana Dje jeg vrti a Kotoriba za 2025. godinu objavit e se na oglasnoj plo i Dje jeg vrti a Kotoriba i na mrežnim stranicama Dje jeg vrti a Kotoriba.

Kotoriba: 21.07.2025. godine

Predsjednica Upravnog vije a
Romina Volar