

REPUBLIKA HRVATSKA  
ME IMURSKA ŽUPANIJA  
DJE JI VRTI KOTORIBA

KLASA: 400-02/24-01/02

URBROJ: 2109-98-24-1

Na temelju članka 81. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/2021.) i članka 43 Statuta Dječjeg vrtića Kotoriba dana 03.09.2024.godine na održanoj sjednici, prihvatilo je

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEJEG VRTIĆA KOTORIBA U 2024. GODINI**

**I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića Kotoriba od 1.1. do 30.6.2024. godine ostvaren je kako slijedi.

**SAŽETAK RASPOREDA PRIHODA I RASHODA**

BROJ ČLANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	INDEKS
	1.-6.2023.	REBALANS 2024.	1.-6.2024.	5=4/2*100	6=4/3*100		
2	3	4					
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>106.937,48</b>	<b>257.010,00</b>	<b>110.114,20</b>	<b>102,97%</b>	<b>42,84%</b>		
6 Prihodi poslovanja	106.937,48	257.010,00	110.114,20	102,97%	42,84%		
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>97.916,93</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>112,23%</b>	<b>39,87%</b>		
3 Rashodi poslovanja	97.706,93	271.000,00	107.809,16	110,34%	39,78%		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	210,00	4.600,00	2.085,89	993,28%	45,35%		
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>9.020,55</b>	<b>-18.590,00</b>	<b>219,15</b>	<b>2,43%</b>	<b>-1,18%</b>		
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>-1.890,76</b>	<b>18.590,00</b>	<b>18.581,12</b>	<b>-982,73%</b>	<b>99,95%</b>		
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>7.129,79</b>	<b>0,00</b>	<b>18.800,27</b>	<b>263,69%</b>	<b>0,00%</b>		

lanak 2.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja te rashodi po funkcionalnoj klasifikaciji utvrđeni su u A. Računu prihoda i rashoda u Izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba za razdoblje od 1.1. do 30.6.2024. 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	INDEKS
		1.-6.2023.	REBALANS 2024.	1.-6.2024.	5=4/2*100			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	Prihodi poslovanja	106.937,48	257.010,00	110.114,20	102,97%	42,84%		
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	627,00	2.000,00	940,80	150,05%	47,04%		
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	627,00		940,80	150,05%	47,04%		
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	627,00		940,80	150,05%			
64	Prihodi od imovine	0,33	110,00	10,79	3.269,70%	9,81%		
641	Prihodi od financijske imovine	0,33		10,79	3.269,70%	9,81%		
6413	Kamate na orošena sredstva i depozite po višenju	0,33		10,79	3.269,70%			
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	32.064,69	76.300,00	39.815,44	124,17%	52,18%		
652	Prihodi po posebnim propisima	32.064,69		39.815,44	124,17%	52,18%		
6526	Ostali nespomenuti prihodi	32.064,69		39.815,44	124,17%			
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	0,00		0,00	-	0,00%		
67	Prihodi iz proračuna	74.137,97	178.000,00	69.327,17	93,51%	38,95%		
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	74.137,97		69.327,17	93,51%	38,95%		
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	74.137,97		69.327,17	93,51%			
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	107,49	500,00	20,00	18,61%	4,00%		
683	Ostali prihodi	107,49		20,00	18,61%	4,00%		
6831	Ostali prihodi	107,49		20,00	18,61%			
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>106.937,48</b>	<b>257.010,00</b>	<b>110.114,20</b>	<b>102,97%</b>	<b>42,84%</b>		

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>97.706,93</b>	<b>271.000,00</b>	<b>107.809,16</b>	<b>110,34%</b>	<b>39,78%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>81.843,63</b>	<b>218.700,00</b>	<b>91.706,98</b>	<b>112,05%</b>	<b>41,93%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>64.881,76</b>		<b>70.912,12</b>	<b>109,29%</b>	<b>43,32%</b>
3111	Plaće za redovan rad	64.881,76		70.912,12	109,29%	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>6.991,03</b>		<b>9.094,35</b>	<b>130,09%</b>	<b>32,48%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	6.991,03		9.094,35	130,09%	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>9.970,84</b>		<b>11.700,51</b>	<b>117,35%</b>	<b>43,34%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	9.970,84		11.700,51	117,35%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>15.768,16</b>	<b>51.900,00</b>	<b>15.889,78</b>	<b>100,77%</b>	<b>30,62%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>2.020,27</b>		<b>1.460,24</b>	<b>72,28%</b>	<b>39,47%</b>
3211	Službena putovanja	186,80		433,00	231,80%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.529,60		1.027,24	67,16%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	303,87		0,00	0,00%	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>11.084,80</b>		<b>8.947,28</b>	<b>80,72%</b>	<b>29,05%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.681,87		1.243,32	73,92%	
3222	Materijal i sirovine	5.454,17		4.948,00	90,72%	
3223	Energija	3.894,92		2.198,35	56,44%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	53,84		6,99	12,98%	
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00		550,62	-	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>2.279,81</b>		<b>4.741,01</b>	<b>207,96%</b>	<b>35,38%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	292,36		333,35	114,02%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	50,00		0,00	0,00%	
3234	Komunalne usluge	636,15		650,93	102,32%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	396,77		848,09	213,75%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	653,88		540,64	82,68%	
3238	Računalne usluge	250,65		2.368,00	944,74%	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>383,28</b>		<b>741,25</b>	<b>193,40%</b>	<b>18,53%</b>
3292	Premije osiguranja	27,86		16,00	57,43%	
3293	Reprezentacija	0,00		2,19	-	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	355,42		723,06	203,44%	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>95,14</b>	<b>400,00</b>	<b>212,40</b>	<b>223,25%</b>	<b>53,10%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>95,14</b>		<b>212,40</b>	<b>223,25%</b>	<b>53,10%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	95,14		212,40	223,25%	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>210,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>2.085,89</b>	<b>993,28%</b>	<b>45,35%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>210,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>2.085,89</b>	<b>993,28%</b>	<b>45,35%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>210,00</b>		<b>1.711,66</b>	<b>815,08%</b>	<b>47,55%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	210,00		1.055,88	502,80%	

4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00	476,00	-	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	179,78	-	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>0,00</b>	<b>374,23</b>	<b>-</b>	<b>37,42%</b>
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	374,23	-	
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>97.916,93</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>112,23% 39,87%</b>

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJ ANA 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
<b>1 Op i prihodi i primici</b>	<b>106.310,48</b>	<b>254.910,00</b>	<b>109.173,40</b>	<b>102,69%</b>	<b>42,83%</b>
11 Op i prihodi i primici	106.310,48	254.910,00	109.173,40	102,69%	42,83%
<b>5 Pomo i</b>	<b>627,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>940,80</b>	<b>150,05%</b>	<b>47,04%</b>
52 Ostale pomo i	627,00	2.000,00	940,80	150,05%	47,04%
<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
61 Donacije	0,00	100,00	0,00	-	0,00%
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>106.937,48</b>	<b>257.010,00</b>	<b>110.114,20</b>	<b>102,97%</b>	<b>42,84%</b>
	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>561,72</b>	<b>-</b>	<b>56,17%</b>
	0,00	1.000,00	561,72	-	56,17%
<b>1 Op i prihodi i primici</b>	<b>97.916,93</b>	<b>272.500,00</b>	<b>109.333,33</b>	<b>111,66%</b>	<b>40,12%</b>
11 Op i prihodi i primici	97.916,93	272.500,00	109.333,33	111,66%	40,12%
<b>5 Pomo i</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
52 Ostale pomo i	0,00	2.000,00	0,00	-	0,00%
<b>6 Donacije</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
61 Donacije	0,00	100,00	0,00	-	0,00%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>97.916,93</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>112,23%</b>	<b>39,87%</b>

### IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ	ANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS	INDEKS
		1.-6.2023.	1.-6.2024.	REBALANS 2024.	1.-6.2024.	5=4/2*100	6=4/3*100	
1		2	3	4				
<b>09</b>	<b>Obrazovanje</b>	<b>97.916,93</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>112,23%</b>	<b>39,87%</b>		
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	97.916,93	275.600,00	109.895,05	112,23%	39,87%		
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>97.916,93</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>112,23%</b>	<b>39,87%</b>		

## II. POSEBNI DIO

### IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ ANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 3	INDEKS 4=3/2*100
RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	275.600,00	109.895,05	39,87%
GLAVA 001 DJE JI VRTI KOTORIBA	275.600,00	109.895,05	39,87%

## IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJ ANA OZNAKA I NAZIV 1	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 2	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024. 3	INDEKS 4=3/2*100
<b>RAZDJEL 001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>39,87%</b>
<b>GLAVA 001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>39,87%</b>
Izvor financiranja: 11 Op i prihodi i primici	272.500,00	109.333,33	40,12%
52 Ostale pomo i	2.000,00	0,00	0,00%
61 Donacije	100,00	0,00	0,00%
<b>001 DJE JI VRTI KOTORIBA</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>39,87%</b>
<b>PROGRAM 1001 DNEVNI BORAVAK DJECE U DJE JEM VRTI U</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>39,87%</b>
<b>A100101 REDOVNA DJELATNOST</b>	<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>39,87%</b>
Izvor financiranja: 11 Op i prihodi i primici	272.500,00	109.333,33	40,12%
52 Ostale pomo i	2.000,00	0,00	0,00%
61 Donacije	100,00	0,00	0,00%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>271.000,00</b>	<b>107.809,16</b>	<b>39,78%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>218.700,00</b>	<b>91.706,98</b>	<b>41,93%</b>
<b>311 Pla e (Bruto)</b>		<b>70.912,12</b>	<b>43,32%</b>
3111 Pla e za redovan rad		70.912,12	
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>		<b>9.094,35</b>	<b>32,48%</b>
3121 Ostali rashodi za zaposlene		9.094,35	
<b>313 Doprinosi na pla e</b>		<b>11.700,51</b>	<b>43,34%</b>
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		11.700,51	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>51.900,00</b>	<b>15.889,78</b>	<b>30,62%</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>		<b>1.460,24</b>	<b>39,47%</b>
3211 Službena putovanja		433,00	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.027,24	

<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>8.947,28</b>	<b>29,05%</b>	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.243,32		
3222	Materijal i sirovine		4.948,00		
3223	Energija		2.198,35		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		6,99		
3225	Sitni inventar i auto gume		550,62		
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>4.741,01</b>	<b>35,38%</b>	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		333,35		
3234	Komunalne usluge		650,93		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		848,09		
3237	Intelektualne i osobne usluge		540,64		
3238	Računalne usluge		2.368,00		
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>741,25</b>	<b>18,53%</b>	
3292	Premije osiguranja		16,00		
3293	Reprezentacija		2,19		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		723,06		
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>400,00</b>	<b>212,40</b>	<b>53,10%</b>	
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>212,40</b>	<b>53,10%</b>	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		212,40		
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.600,00</b>	<b>2.085,89</b>	<b>45,35%</b>	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.600,00</b>	<b>2.085,89</b>	<b>45,35%</b>	
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>		<b>1.711,66</b>	<b>47,55%</b>	
4221	Uredska oprema i namještaj		1.055,88		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		476,00		
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		179,78		
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>		<b>374,23</b>	<b>37,42%</b>	
4262	Ulaganja u računalne programe		374,23		
<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>			<b>275.600,00</b>	<b>109.895,05</b>	<b>39,87%</b>

lanak 3.

Polugodišnji izvještaj financijskog plana Dječjeg vrtića Kotoriba za 2024. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića Kotoriba i na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića Kotoriba.

Kotoriba: 03.09.2024.

**Predsjednica Upravnog vijeća  
Romina Volar**