

Na temelju Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i članka 42. Statuta Dječjeg vrtića Bambi, Kaptol, Upravno vijeće na svojoj 38. sjednici održanoj 26. srpnja 2023. godine donijelo je:

Polugodišnje izvješće o izvršenju Financijskog plana Dječjeg Vrtića Bambi, Kaptol za 2023.g.

Članak 1.

Do 30.06.2023. Financijski plan Dječjeg vrtića Kaptol izvršen je kako slijedi:

	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023
RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	99.511,03	174.220,00	105.618,46
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODA	99.511,03	174.220,00	105.618,46
Rashodi poslovanja	92.084,75	173.420,00	98.015,61
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	800,00	748,75
UKUPNO RASHODA	92.084,75	174.220,00	98.764,36
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	7.426,28	0,00	6.854,10

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	26.069,44	0,00	0,00
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	26.069,44	0,00	0,00

RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	33.495,72	0,00	6.854,10
---	------------------	-------------	-----------------

Članak 2.

Prikaz ostvarenja prihoda i izvršenja rashoda po ekonomskoj, programskoj i organizacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja sastavni su dio ovog Izvješća.

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 601-05/23-01/06
URBROJ: 2177-5-1-23-04
Kaptol, 26. srpnja 2023.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA:
Novak, Ljubica dipl.iur

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-2]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	99.511,03	174.220,00	105.618,46	106,14%	60,62%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.351,13	3.120,00	1.296,92	95,99%	41,57%
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	660,96	1.620,00	499,20	75,53%	30,81%
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	660,96		499,20	75,53%	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	690,17	1.500,00	797,72	115,58%	53,18%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	690,17		797,72	115,58%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	32.127,01	58.000,00	29.964,78	93,27%	51,66%
652	Prihodi po posebnim propisima	32.127,01	58.000,00	29.964,78	93,27%	51,66%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	32.127,01		29.964,78	93,27%	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	66.032,89	113.100,00	74.356,76	112,61%	65,74%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	66.032,89	113.100,00	74.356,76	112,61%	65,74%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	66.032,89		74.356,76	112,61%	
UKUPNO		99.511,03	174.220,00	105.618,46	106,14%	60,62%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-3]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3	Rashodi poslovanja	92.084,75	173.420,00	98.015,61	106,44%	56,52%
31	Rashodi za zaposlene	73.802,82	124.000,00	81.904,15	110,98%	66,05%
311	Plaće (Bruto)	65.298,75	104.130,00	69.459,36	106,37%	66,70%
3111	Plaće za redovan rad	65.298,75		69.459,36	106,37%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	894,55	6.300,00	3.731,25	417,11%	59,23%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	894,55		3.731,25	417,11%	
313	Doprinosi na plaće	7.609,52	13.570,00	8.713,54	114,51%	64,21%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.609,52		8.713,54	114,51%	
32	Materijalni rashodi	18.272,11	49.380,00	16.103,16	88,13%	32,61%
321	Naknade troškova zaposlenima	2.894,09	5.550,00	3.799,72	131,29%	68,46%
3211	Službena putovanja	381,71		573,43	150,23%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	2.429,43		2.695,41	110,95%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	82,95		530,88	640,00%	
322	Rashodi za materijal i energiju	11.412,47	30.240,00	8.743,90	76,62%	28,92%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.961,90		1.058,30	53,94%	
3222	Materijal i sirovine	3.984,45		4.868,29	122,18%	
3223	Energija	5.333,60		2.455,61	46,04%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	26,47		0,00	0,00%	
3225	Sitni inventar i auto gume	106,05		258,75	243,99%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		102,95		
323	Rashodi za usluge	3.840,71	10.390,00	3.100,72	80,73%	29,84%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	505,04		466,41	92,35%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	127,25		0,00	0,00%	
3234	Komunalne usluge	1.279,72		774,21	60,50%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	546,83		292,00	53,40%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.224,26		1.410,60	115,22%	
3239	Ostale usluge	157,61		157,50	99,93%	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI [T-3]

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	124,84	3.200,00	458,82	367,53%	14,34%
3292	Premije osiguranja	0,00		0,00		
3293	Reprezentacija	0,00		44,16		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	124,84		414,66	332,15%	
34	Financijski rashodi	9,82	40,00	8,30	84,52%	20,75%
343	Ostali financijski rashodi	9,82	40,00	8,30	84,52%	20,75%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8,30		8,30	100,00%	
3433	Zatezne kamate	1,52		0,00	0,00%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	800,00	748,75		93,59%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	800,00	748,75		93,59%
422	Postrojenja i oprema	0,00	800,00	748,75		93,59%
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00		748,75		
UKUPNO		92.084,75	174.220,00	98.764,36	107,25%	56,69%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

OPĆI DIO PRORAČUNA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-4]

IzvorID	Opis	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici	66.032,89	113.100,00	74.356,76	112,61%	65,74%
11	Opći prihodi i primici	66.032,89	107.700,00	69.088,57	104,63%	64,15%
13	Nenamjenski prihodi-iznad standarda	0,00	5.400,00	5.268,19		97,56%
3	Vlastiti prihodi	1.051,22	2.000,00	1.035,32	98,49%	51,77%
31	Vlastiti prihodi	1.051,22	2.000,00	1.035,32	98,49%	51,77%
4	Prihodi za posebne namjene	31.075,79	56.000,00	28.929,46	93,09%	51,66%
44	Sufinanciranje roditelja DV	31.075,79	56.000,00	28.929,46	93,09%	51,66%
5	Pomoći	1.351,13	3.120,00	1.296,92	95,99%	41,57%
51	Pomoći	1.351,13	3.120,00	1.296,92	95,99%	41,57%
	UKUPNO	99.511,03	174.220,00	105.618,46	106,14%	60,62%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA [T-5]

IzvorID	Opis	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Opći prihodi i primici	70.166,51	113.100,00	80.868,31	115,25%	71,50%
11	Opći prihodi i primici	70.166,51	107.700,00	75.595,80	107,74%	70,19%
13	Nenamjenski prihodi-iznad standarda	0,00	5.400,00	5.272,51		97,64%
3	Vlastiti prihodi	556,44	2.000,00	727,56	130,75%	36,38%
31	Vlastiti prihodi	556,44	2.000,00	727,56	130,75%	36,38%
4	Prihodi za posebne namjene	14.549,46	56.000,00	16.349,63	112,37%	29,20%
44	Sufinanciranje roditelja DV	14.549,46	56.000,00	16.349,63	112,37%	29,20%
5	Pomoći	6.812,34	3.120,00	818,86	12,02%	26,25%
51	Pomoći	6.812,34	3.120,00	818,86	12,02%	26,25%
	UKUPNO	92.084,75	174.220,00	98.764,36	107,25%	56,69%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

OPĆI DIO PRORAČUNA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-6]

Funk.	Opis	Ostvarenje 2022	Plan 2023	Ostvarenje 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
09	Obrazovanje	92.084,75	174.220,00	98.764,36	107,25%	56,69%
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	92.084,75	174.220,00	98.764,36	107,25%	56,69%
UKUPNO		92.084,75	174.220,00	98.764,36	107,25%	56,69%

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

POSEBNI DIO PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI [T-10]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan 2023 3	Ostvarenje 2023 4
RAZDJEL 1	OPĆINA KAPTOL	174.220,00	98.764,36
GLAVA 00103	DJEČJI VRTIĆ BAMBI	174.220,00	98.764,36
UKUPNO		174.220,00	98.764,36

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

POSEBNI DIO [T-11]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan 2023 3	Ostvarenje 2023 4	Indeks 4/3 5
RAZDJEL 1	OPĆINA KAPTOL	174.220,00	98.764,36	56,69%
GLAVA 00103 Izv. 1 3 4 5	DJEČJI VRTIĆ BAMBI	174.220,00	98.764,36	56,69%
Program 2101	REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI	174.220,00	98.764,36	56,69%
Akt. A210101 Izv. 1 3 4 5	REDOVNA DJELATNOST DV BAMBI Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje	170.550,00	97.079,10	56,92%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	105.100,00	73.931,68	70,34%
31	Rashodi za zaposlene	101.500,00	71.236,27	70,18%
311	Plaće (Bruto)	90.000,00	63.394,29	70,44%
3111	Plaće za redovan rad		63.394,29	
313	Doprinosi na plaće	11.500,00	7.841,98	68,19%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		7.841,98	
32	Materijalni rashodi	3.600,00	2.695,41	74,87%
321	Naknade troškova zaposlenima	3.600,00	2.695,41	74,87%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.695,41	
Izvor: 130	Nenamjenski prihodi-iznad standarda	5.400,00	5.272,51	97,64%
31	Rashodi za zaposlene	5.400,00	5.272,51	97,64%
311	Plaće (Bruto)	4.630,00	4.525,75	97,75%
3111	Plaće za redovan rad		4.525,75	
313	Doprinosi na plaće	770,00	746,76	96,98%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		746,76	
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	2.000,00	727,56	36,38%
32	Materijalni rashodi	2.000,00	727,56	36,38%
323	Rashodi za usluge	2.000,00	727,56	36,38%
3237	Intelektualne i osobne usluge		727,56	
Izvor: 440	Sufinanciranje roditelja DV	56.000,00	16.349,63	29,20%
31	Rashodi za zaposlene	14.500,00	3.731,25	25,73%
311	Plaće (Bruto)	7.500,00	0,00	0,00%
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene	6.300,00	3.731,25	59,23%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		3.731,25	
313	Doprinosi na plaće	700,00	0,00	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
32	Materijalni rashodi	40.660,00	11.861,33	29,17%
321	Naknade troškova zaposlenima	1.950,00	1.104,31	56,63%
3211	Službena putovanja		573,43	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		530,88	
322	Rashodi za materijal i energiju	27.670,00	7.925,04	28,64%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.037,16	
3222	Materijal i sirovine		4.070,57	
3223	Energija		2.455,61	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		258,75	

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječji vrtić "Bambi" Kaptol 2023

POSEBNI DIO [T-11]

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan 2023 3	Ostvarenje 2023 4	Indeks 4/3 5
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		102,95	
323	Rashodi za usluge	7.840,00	2.373,16	30,27%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		466,41	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3234	Komunalne usluge		774,21	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		292,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		683,04	
3239	Ostale usluge		157,50	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.200,00	458,82	14,34%
3292	Premije osiguranja		0,00	
3293	Reprezentacija		44,16	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		414,66	
34	Financijski rashodi	40,00	8,30	20,75%
343	Ostali financijski rashodi	40,00	8,30	20,75%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		8,30	
3433	Zatezne kamate		0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	800,00	748,75	93,59%
422	Postrojenja i oprema	800,00	748,75	93,59%
4221	Uredska oprema i namještaj		748,75	
Izvor: 510	Pomoći	2.050,00	797,72	38,91%
32	Materijalni rashodi	2.050,00	797,72	38,91%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.500,00	797,72	53,18%
3222	Materijal i sirovine		797,72	
323	Rashodi za usluge	550,00	0,00	0,00%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
Akt. A210102	REDOVANA DJELATNOST DV BAMBI - Mala škola	3.670,00	1.685,26	45,92%
Izv. 11115111	Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje			
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	2.600,00	1.664,12	64,00%
31	Rashodi za zaposlene	2.600,00	1.664,12	64,00%
311	Plaće (Bruto)	2.000,00	1.539,32	76,97%
3111	Plaće za redovan rad		1.539,32	
313	Doprinosi na plaće	600,00	124,80	20,80%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		124,80	
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Izvor: 510	Pomoći	1.070,00	21,14	1,98%
32	Materijalni rashodi	1.070,00	21,14	1,98%
322	Rashodi za materijal i energiju	1.070,00	21,14	1,98%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		21,14	
UKUPNO		174.220,00	98.764,36	56,69%