

DJEČJI VRTIĆ JOSIPDOL
Karlovačka 17b
47303 Josipdol

Temeljem članka 76., 89. i 163. Zakona o proračunu (Nar. nov., br. 144/21.), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Nar. Nov., br. 24/13., 102/17., 1/20., 147/20.), članka 9. i članka 37. Statuta Dječjeg vrtića Josipdol, Upravno vijeće DV Josipdol na svojoj 28. sjednici održanoj dana 26.7.2023. godine donosi:

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA JOSIPDOL ZA RAZDOBLJE 01.01.2023. DO 30.06.2023. GODINE

Članak 1.

Donosi se Polugodišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine. Opći dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za razdoblje 01.01.2023. do 30.06.2023. godinu sastoji se od Računa prihoda i rashoda na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, koji su iskazani u tablicama prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji. Posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Josipdol za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine iskazan je u tablicama po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

Finacijski plan Dječjeg vrtića Josipdol za prvo polugodište 2023. godine, ostvaren je kako slijedi:

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

OPIS	Izvršenje 30.06.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Index	Index
1	2	3	4	5	6 (5/2)	7 (5/4)
PRIHODI UKUPNO	193.083,93	320.540,00	320.540,00	195.179,90	100,09%	60,89%
PRIHODI POSLOVANJA	193.083,93	320.540,00	320.540,00	195.179,90	100,09%	60,89%
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
RASHODI UKUPNO	154.330,54	327.540,00	327.540,00	158.298,13	102,57%	48,33%
RASHODI POSLOVANJA	154.302,98	325.540,00	325.540,00	157.437,98	102,03%	48,36%
RASHODI ZA NEFINANC. IMOVINU	27,56	2.000,00	2.000,00	860,15	3.121,01 %	43,01%
RAZLIKA – VIŠAK /MANJAK	38.753,39			36.881,77	95,17%	0,00%

B. RAČUN FINANCIRANJA

OPIS	Izvršenje 30.06.2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.	Index	Index
1	2	3	4	5	6 (5/2)	7 (5/4)
PRIMICI OD FINANC. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
IZDACI ZA FINANC. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

OPIS	Izvršenje 2022.	Izvorni plan 2023.	Tekući plan 2023.	Izvršenje 2023.	Index	Index
1	2	3	4	5	6 (5/2)	7 (5/4)
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	38.753,39			36.881,77	-95,17 %	0,00%
+ NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
+ RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE		0,00	0,00	7.000,00	0,00%	0,00%
= REZULTAT GODINE	38.753,39	0,00	0,00	43.881,77	113,23%	0,00%

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
 Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	193.083,93	320.540,00	195.179,90	101,09%	60,89%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	36.339,36		44.223,81	121,70%	0,00%
652 Prihodi po posebnim propisima	36.339,36		44.223,81	121,70%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	36.339,36		44.223,81	121,70%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	156.744,57		150.956,09	96,31%	0,00%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	156.744,57		150.956,09	96,31%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	156.744,57		150.956,09	96,31%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	154.302,98	325.540,00	157.437,98	102,03%	48,36%
31 Rashodi za zaposlene	118.532,01		118.925,09	100,33%	0,00%
311 Plaće (Bruto)	100.331,21		96.026,26	95,71%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	100.331,21		96.026,26	95,71%	0,00%

312 Ostali rashodi za zaposlene	1.672,31		7.084,91	423,66%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	1.672,31		7.084,91	423,66%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	16.528,49		15.813,92	95,68%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.528,49		15.813,92	95,68%	0,00%
32 Materijalni rashodi	35.432,68		38.172,01	107,73%	0,00%
321 Naknade troškova zaposlenima	6.881,78		10.518,81	152,85%	0,00%
3211 Službena putovanja			397,76	0,00%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.254,00		8.933,99	142,85%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	521,60		930,87	178,46%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	106,18		256,19	241,28%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	20.303,82		19.838,19	97,71%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.432,05		4.164,11	93,95%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	11.171,10		13.640,87	122,11%	0,00%
3223 Energija	4.375,85		1.095,13	25,03%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	164,44		203,33	123,65%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	160,38		306,87	191,34%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			427,88	0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	4.136,57		5.785,21	139,86%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	470,41		416,65	88,57%	0,00%

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	495,99		1.296,68	261,43%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	42,47			0,00%	0,00%
3234 Komunalne usluge	1.052,58		1.124,38	106,82%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	183,82		478,52	260,32%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge			271,53	0,00%	0,00%
3238 Računalne usluge			470,89	0,00%	0,00%
3239 Ostale usluge	1.891,30		1.726,56	91,29%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.110,51		2.029,80	49,38%	0,00%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3.907,76		1.919,80	49,13%	0,00%
3293 Reprezentacija	90,02		96,90	107,64%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	112,72		13,10	11,62%	0,00%
34 Financijski rashodi	338,29		340,88	100,77%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	338,29		340,88	100,77%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	338,29		340,88	100,77%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	27,56	2.000,00	860,15	3121,01%	43,01%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27,56		860,15	3121,01%	0,00%
422 Postrojenja i oprema	27,56		860,15	3121,01%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	27,56		860,15	3121,01%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023.		Indeks 3/1	Indeks 3/2
		€	Izvršenje 2023. €		
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	193.083,93	320.540,00	195.179,90	101,09%	60,89%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	156.744,57			0,00%	0,00%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	156.744,57			0,00%	0,00%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	36.339,36	228.490,00	150.956,09	415,41%	66,07%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	36.339,36			0,00%	0,00%
Izvor 3.4. Prihodi Općine Josipdol		228.490,00	150.956,09	0,00%	66,07%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		91.100,00	44.223,81	0,00%	48,54%
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene		91.100,00	44.223,81	0,00%	48,54%
Izvor 5. Pomoći		950,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.8. Pomoći iz Državnog proračuna		950,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	154.330,54	327.540,00	158.298,13	102,57%	48,33%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	116.970,15	228.490,00	112.435,36	96,12%	49,21%
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	116.970,15			0,00%	0,00%
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici		228.490,00	112.435,36	0,00%	49,21%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	37.360,39			0,00%	0,00%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	37.360,39			0,00%	0,00%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		91.100,00	39.176,03	0,00%	43,00%
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene		91.100,00	39.176,03	0,00%	43,00%
Izvor 5. Pomoći		950,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.8. Pomoći iz Državnog proračuna		950,00		0,00%	0,00%
Izvor 9. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodne godine		7.000,00	6.686,74	0,00%	95,52%

Izvor 9.2. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodnih godina

7.000,00

6.686,74

0,00%

95,52%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun/Opis	Izvorni plan 2023				
	Izvršenje 2022 €	€	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	154.330,54	327.540,00	158.298,13	102,57%	48,33%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	154.330,54	327.540,00	158.298,13	102,57%	48,33%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	154.330,54	327.540,00	158.298,13	102,57%	48,33%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Racun/Opis	Izvršenje 2022	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
NETO FINANCIRANJE		7.000,00			
9 Vlastiti izvori		7.000,00			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		7.000,00			

Račun financiranja prema izvorima
 Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		7.000,00			
9. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodne godine		7.000,00			
9.2. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodnih godina		7.000,00			

II. POSEBNI DIO

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

RGP		Opis	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 2/1
			1	2	3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	327.540,00	158.298,13	48,33%
Razdjel	003	UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI	327.540,00	158.298,13	48,33%
Glava	00302	PREDŠKOLSKA USTANOVA JOSIPDOL	327.540,00	158.298,13	48,33%

Izvršenje po programskoj klasifikaciji
 Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 2/1
		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		327.540,00	158.298,13	48,33%
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA FINACIJE, GOSPODARSTVO I DRUŠTVENE DJELATNOSTI		327.540,00	158.298,13	48,33%
GLAVA 00302 PREDŠKOLSKA USTANOVA JOSIPDOL		327.540,00	158.298,13	48,33%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		228.490,00	112.435,36	49,21%
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici		228.490,00	112.435,36	49,21%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		91.100,00	39.176,03	43,00%
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene		91.100,00	39.176,03	43,00%
Izvor 5. Pomoći		950,00	0,00	0,00%
Izvor 5.8. Pomoći iz Državnog proračuna		950,00	0,00	0,00%
Izvor 9. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodne godine		7.000,00	6.686,74	95,52%
Izvor 9.2. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodnih godina		7.000,00	6.686,74	95,52%
3201	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ	327.540,00	158.298,13	48,33%
A320101	Aktivnost: Redovna djelatnost DV Josipdol	319.630,00	153.003,37	47,87%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		224.610,00	109.060,40	48,56%
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici		224.610,00	109.060,40	48,56%
3	Rashodi poslovanja	224.610,00	109.060,40	48,56%
31	Rashodi za zaposlene		108.804,21	
311	Plaće (Bruto)		93.323,65	
3111	Plaće za redovan rad		93.323,65	
313	Doprinosi na plaće		15.480,56	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		15.480,56	

32	Materijalni rashodi		256,19	
321	Naknade troškova zaposlenima		256,19	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		256,19	
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		88.020,00	37.256,23	42,33%
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene		88.020,00	37.256,23	42,33%
3	Rashodi poslovanja	86.020,00	36.396,08	42,31%
31	Rashodi za zaposlene		184,75	
311	Plaće (Bruto)		184,75	
3111	Plaće za redovan rad		184,75	
32	Materijalni rashodi		35.870,45	
321	Naknade troškova zaposlenima		10.137,05	
3211	Službena putovanja		397,76	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		8.808,42	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		930,87	
322	Rashodi za materijal i energiju		19.838,19	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.164,11	
3222	Materijal i sirovine		13.640,87	
3223	Energija		1.095,13	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		203,33	
3225	Sitni inventar i auto gume		306,87	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		427,88	
323	Rashodi za usluge		5.785,21	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		416,65	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.296,68	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		1.124,38	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		478,52	
3237	Intelektualne i osobne usluge		271,53	

3238	Računalne usluge		470,89	
3239	Ostale usluge		1.726,56	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		110,00	
3292	Premije osiguranja		0,00	
3293	Reprezentacija		96,90	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		13,10	
34	Financijski rashodi		340,88	
343	Ostali financijski rashodi		340,88	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		340,88	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	860,15	43,01%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		860,15	
422	Postrojenja i oprema		860,15	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		860,15	
Izvor 9. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodne godine		7.000,00	6.686,74	95,52%
Izvor 9.2. Višak prihoda poslovanja Vrtića iz prethodnih godina		7.000,00	6.686,74	95,52%
3	Rashodi poslovanja	7.000,00	6.686,74	95,52%
31	Rashodi za zaposlene		6.686,74	
312	Ostali rashodi za zaposlene		6.686,74	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		6.686,74	
A320102	Aktivnost: Program predškole	4.830,00	3.374,96	69,87%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		3.880,00	3.374,96	86,98%
Izvor 1.4. Opći prihodi i primici		3.880,00	3.374,96	86,98%
3	Rashodi poslovanja	3.880,00	3.374,96	86,98%
31	Rashodi za zaposlene		3.249,39	
311	Plaće (Bruto)		2.517,86	
3111	Plaće za redovan rad		2.517,86	
312	Ostali rashodi za zaposlene		398,17	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		398,17	

313	Doprinosi na plaće		333,36	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		333,36	
32	Materijalni rashodi		125,57	
321	Naknade troškova zaposlenima		125,57	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		125,57	
Izvor 5. Pomoći		950,00	0,00	0,00%
Izvor 5.8. Pomoći iz Državnog proračuna		950,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	950,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene		0,00	
311	Plaće (Bruto)		0,00	
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
A320103	Aktivnost: Program igraonica	3.080,00	1.919,80	62,33%
Izvor 4. Prihodi za posebne namjene		3.080,00	1.919,80	62,33%
Izvor 4.5. Prihodi za posebne namjene		3.080,00	1.919,80	62,33%
3	Rashodi poslovanja	3.080,00	1.919,80	62,33%
32	Materijalni rashodi		1.919,80	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.919,80	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.919,80	

Članak 2.

Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o korištenju proračunske zalihe, Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima, sastavni su dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za razdoblje od 01.01. do 30.06.2023.

Članak 3.

Ovaj izvještaj stupa na snagu osmog dana od dana objave u "Glasniku Karlovačke županije", a objavit će se i na oglasnoj ploči i na mrežnim stranicama Dječjeg vrtića.

KLASA: 601-05/23-01/43
URBROJ:2133-80-01-23-02
Josipdol, 26. srpanj 2023. godine

Predsjednica Upravnog vijeća:

Senka Stojisaljević

Senka Stojisaljević, dipl.učit.

