

Na temelju članka 109. Zakona o proračunu ("Narodne novine 87/08. i 136/12) i članka 54. Statuta Dječjeg vrtića "Bregunica", uz suglasnost Općinskog vijeća Općine Novo Virje, Upravno vijeće Dječjeg vrtića "Bregunica" na 10. sjednici održanoj 30. srpnja 2018. godine donijelo je:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "BREGUNICA" ZA  
RAZDOBLJE OD 01. siječnja do 30. lipnja 2018.**

**I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića "Bregunica" Novo Virje za 2018. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) izvršen je kako slijedi:

	Plan za 2018.	Izvršenje 01.01.-30.06.2018.	Indeks
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>687.055,00</b>	<b>332.112,88</b>	<b>48,34</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>687.055,00</b>	<b>332.112,88</b>	<b>48,34</b>
<b>PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE</b>		<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>687.055,00</b>	<b>321.849,47</b>	<b>46,84</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>687.055,00</b>	<b>321.849,47</b>	<b>46,84</b>
<b>RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU</b>			<b>-</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK</b>	<b>0,00</b>	<b>10.263,41</b>	<b>-</b>

	Plan za 2018.	Izvršenje 01.01.-30.06.2018.	Indeks
<b>MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>		<b>-8.515,31</b>	<b>0,00</b>

	Prijedlog plana za 2018.	Izvršenje 01.01.-30.06.2018.	Indeks
<b>PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>		<b>1.748,10</b>	<b>0,00</b>
---	--	-----------------	-------------

Članak 2.

Prihodi i rashodi te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđeni u Planu prihoda i primitaka te Planu rashoda i izdataka u Financijskom planu ostvareni su, kako slijedi:

**A. PLAN PRIHODA I PRIMITAKA**

u kunama

Izvor prihoda i primitaka	2018.													
	Opći prihodi i primici PLAN	Opći prihodi i primici OSTVARENJE	Vlastiti prihodi PLAN	Vlastiti prihodi OSTVARENJE	Prihodi za posebne namjene PLAN	Prihodi za posebne namjene OSTVARENJE	Pomoći PLAN	Pomoći OSTVARENJE	Donacije PLAN	Donacije OSTVARENJE	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja PLAN	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja OSTVARENJE	Namjenski primici od zaduživanja PLAN	Namjenski primici od zaduživanja OSTVARENJE
<b>652</b>			145.800,00	84.625,41										
6526 - Ostali nespomenuti prihodi				84.625,41										
<b>663</b>								0,00						
<b>671</b>	538.855,00	245.987,47												
6711 - Prihodi za financiranje rashoda poslovanja		245.987,47												
<b>641</b>		0,00												
6413 - Kamate na depozite po viđenju														
<b>633</b>					2.400,00	1.500,00		0,00						
6331 - Tekuće pomoći iz drž.proračuna						1.500,00								
<b>634</b>														
6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika														
<b>Ukupno (po izvorima)</b>	538.855,00	245.987,47	145.800,00	84.625,41	2.400,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupno prihodi i primici za 2018. - PLAN</b>	687.055,00													
<b>Ukupno prihodi i primici za 2018. - OSTVARENJE</b>	332.112,88													

**B. OSTVARENJE RASHODA I IZDATAKA**

Šifra	Naziv	PLAN ZA 2018.	Ostvarenje	Opći prihodi i primici PLAN	Opći prihodi i primici OSTVARENJE	Vlastiti prihodi PLAN	Vlastiti prihodi OSTVARENJE	Prihodi za posebne namjene PLAN	Prihodi za posebne namjene OSTVARENJE	Pomoći PLAN	Pomoći OSTVARENJE	Donacije PLAN	Donacije OSTVARENJE	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja PLAN	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja OSTVARENJE	Namjenski primici od zaduživanja PLAN	Namjenski primici od zaduživanja OSTVARENJE
	<b>PRORACUNSKI KORISNIK</b>																
48015	DJECJI VRTIC "BREGUNICA"	687.055,00	321.849,47	538.855,00	239.215,75	145.800,00	82.052,98	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1007	Program obrazovanja																
A100019	Predškolski odgoj DV	687.055,00	321.849,47	538.855,00	239.215,75	145.800,00	82.052,98	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	687.055,00	321.849,47	538.855,00	239.215,75	145.800,00	82.052,98	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	518.855,00	239.215,75	518.855,00	239.215,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	419.500,00	197.336,48	419.500,00	197.336,48		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće u novcu		197.336,48		197.336,48		0,00										
312	Ostali rashodi za zaposlene	27.200,00	7.937,47	27.200,00	7.937,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		7.937,47		7.937,47												
313	Doprinosi na plaće	72.155,00	33.941,80	72.155,00	33.941,80		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		30.587,14		30.587,14												
3133	Doprinosi za zapošljavanje		3.354,66		3.354,66		0,00										
32	Materijalni rashodi	163.450,00	81.022,36	20.000,00	0,00	141.050,00	80.441,62	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	39.300,00	19.210,66	0,00	0,00	39.300,00	19.210,66		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		2.827,30				2.827,30										
3212	Naknade za prijevoz		13.159,87				13.159,87										
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		3.223,49				3.223,49										
322	Rashodi za materijal i energiju	78.550,00	44.827,90	20.000,00	0,00	56.150,00	44.827,90	2.400,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.168,72				8.168,72										
3222	Materijal i sirovine		22.343,06				22.343,06										
3223	Energija		12.422,82				12.422,82										
3225	Sitni inventar		1.594,55				1.594,55										
3227	Službena radna odjeća i obuća		298,75				298,75										
323	Rashodi za usluge	41.600,00	14.417,76	0,00	0,00	41.600,00	14.417,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.254,15				1.254,15										
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.062,50				3.062,50										
3234	Komunalne usluge		4.200,93				4.200,93										
3236	Zdravstvene usluge		3.561,58				3.561,58										
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.338,60				2.338,60										
3238	Računalne usluge						0,00										
3239	Ostale nespomenute usluge						0,00										
324	Naknade ostalih troškova		580,74		0,00		0,00				0,00						

3241	Naknade ostalih troškova		580,74														
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.985,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.985,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3292	Premije osiguranja		1.398,00				1.398,00										
3293	Reprezentacija		587,30				587,30										
3294	Članarina																
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>4.750,00</b>	<b>1.611,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.750,00</b>	<b>1.611,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>4.750,00</b>	<b>1.611,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.750,00</b>	<b>1.611,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.611,25				1.611,25										
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		0,11				0,11										
<b>K100002</b>	<b>Opremanje DV "BREGUNICA"</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>																
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4227	Postrojenja i oprema																

Članak 3.

Višak prihoda i primitaka prema utvrđenom rezultatu poslovanja po Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana u svoti 10.263,41 kuna namirit će dio manjaka prihoda iz protekle godine koji iznosi 8.515,31 kuna.

Članak 4.

Ukupni prihodi poslovanja u periodu od 1. siječnja do 30. lipnja ostvareni su u iznosu 332.112,88 kuna, što je 48,34% od planiranog godišnjeg iznosa. Od ukupno ostvarenih prihoda, iznos od 245.987,47 kuna je ostvaren iz Proračuna Općine Novo Virje za podmirenje rashoda za zaposlene, iznos od 84.625,41 kuna je ostvaren od uplata roditelja za financiranje boravka djece u dječjem vrtiću, iznos od 1.500,00 kuna je ostvaren od sufinanciranja djece koja su išla u malu školu.

Ukupni rashodi poslovanja u periodu od 1. siječnja do 30. lipnja su ostvareni u iznosu 321.849,47 kuna, što je 46,84% od planiranog godišnjeg iznosa. Od ukupno ostvarenih rashoda poslovanja, iznos od 239.215,75 kuna je utrošen na rashode za zaposlene, odnosno na plaće i doprinose, nagrade. Iznos od 81.022,36 kuna je utrošen na materijalne rashode, od čega je 19.210,66 kuna za naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja, naknade za prijevoz na posao i s posla), 44.827,90 kuna na rashode za materijal i energiju (uredski materijal, namirnice za kuhinju, energija, sitni inventar), 14.417,76 kuna za rashode za usluge (usluge telefona, pošte, prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge), 580,74 naknada ostalih troškova ( stručno usavršavanje), 1.985,30 kuna je utrošeno za ostale nespomenute rashode poslovanja (reprezentacija, premije osiguranja). Financijski rashodi su ostvareni u iznosu od 1.611,36 kuna, a odnose na ostale nespomenute financijske rashode i naknade za bankarske usluge i platni promet.

Članak 5.

Ovaj Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana stupa na snagu danom donošenja.

**UPRAVNO VIJEĆE  
DJEČJEG VRTIĆA "BREGUNICA" NOVO VIRJE**

KLASA: 400-02/18-01/03  
URBROJ: 2137-94-18-1  
Novo Virje, 30. srpnja 2018.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA: