

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 18. sjednici održanoj 27.srpnja .2015. donijelo je:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "BREGUNICA" ZA RAZDOBLJE OD 01. siječnja do 30. lipnja 2015.**

**I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića "Bregunica" Novo Virje za 2014. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) izvršen je kako slijedi:

	Plan za 2015.	Izvršenje 01.01.-30.06.2015.	Indeks
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>587.742,81</b>	<b>278.727,28</b>	<b>47,42</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>587.742,81</b>	<b>278.727,28</b>	<b>47,42</b>
<b>PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>587.742,81</b>	<b>297.809,18</b>	<b>50,67</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>567.742,81</b>	<b>278.099,18</b>	<b>48,98</b>
<b>RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU</b>	<b>20.000,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>98,55</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.081,90</b>	<b>-</b>

	Plana za 2015.	Izvršenje 01.01.-30.06.2015.	Indeks
<b>VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>19.509,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Prijedlog plana za 2015.	Izvršenje 01.01.-30.06.2015.	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>19.509,59</b>	<b>-19.081,90</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	2015.													
	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>			<b>200.000,00</b>	<b>95.134,47</b>										
6526 - Ostali nespomenuti prihodi			200.000,00	95.134,47										
<b>663</b>								<b>0,00</b>						
<b>671</b>	<b>377.950,00</b>	<b>174.800,00</b>												
6711 - Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	377.950,00	174.800,00												
<b>641</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>												
6413 - Kamate na depozite po viđenju	1.000,00													
<b>633</b>							<b>2.560,00</b>	<b>2.560,00</b>						
6331 - Tekuće pomoći iz drž.proračuna								2.560,00						
<b>634</b>							<b>6.232,81</b>	<b>6.232,81</b>						
6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika								6.232,81						
<b>Ukupno (po izvorima)</b>	<b>378.950,00</b>	<b>174.800,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>95.134,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.792,81</b>	<b>8.792,81</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>Ukupno prihodi i primici za 2015. - PLAN</b>	<b>587.742,81</b>													
<b>Ukupno prihodi i primici za 2015. - OSTVARENJE</b>	<b>278.727,28</b>													

**B. OSTVARENJE RASHODA I IZDATAKA**

Šifra	Naziv	PLAN ZA 2015.	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"	587.742,81	297.809,18	377.950,00	169.830,11	191.379,81	119.497,80	0,00	0,00	18.413,00	8.481,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1007	Program obrazovanja																
A100019	Predškolski odgoj DV	562.742,81	278.099,18	357.950,00	151.905,11	191.379,81	117.712,80	0,00	0,00	18.413,00	8.481,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RASHODI</b>																
3	POSLOVANJA	562.742,81	278.099,18	357.950,00	151.905,11	191.379,81	117.712,80	0,00	0,00	2.560,00	8.481,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	376.290,00	175.658,69	354.650,00	150.521,01	21.640,00	25.137,68	0,00	0,00	0,00	5.921,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	323.120,00	153.909,94	323.120,00	132.271,63		21.638,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3111	Plaće u novcu	323.120,00	153.909,94		132.271,63		21.638,31										
	<i>Ostali rashodi za zaposlene</i>	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	48.970,00	21.748,75	27.330,00	18.249,38	21.640,00	3.499,37	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		19.599,15		16.445,65		3.153,50										
3133	Doprinosi za zapošljavanje		2.149,60		1.803,73		345,87										
32	Materijalni rashodi	183.152,81	100.681,39	0,00	0,00	169.739,81	92.200,12	0,00	0,00	2.560,00	2.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Naknade troškova zaposlenima</i>	33.500,00	17.163,39	0,00	0,00	33.500,00	17.163,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		400,00				400,00										
3212	Naknade za prijevoz		14.603,90				14.603,90										
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.159,49				2.159,49										
322	<i>Rashodi za materijal i energiju</i>	91.117,00	48.900,63	0,00	0,00	88.557,00	46.340,63	0,00	0,00	2.560,00	2.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		9.150,69				6.590,69				2.560,00						
3222	Materijal i sirovine		20.481,97				20.481,97										
3223	Energija		17.713,29				17.713,29										
3225	Sitni inventar		1.554,68				1.554,68										
323	<i>Rashodi za usluge</i>	44.082,81	27.340,10	0,00	0,00	44.082,81	27.340,10	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		1.323,32				1.323,32										
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		12.065,19				12.065,19										
3234	Komunalne usluge		7.183,07				7.183,07										
3236	Zdravstvene usluge		3.308,60				3.308,60										
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.272,24				2.272,24										
3238	Računalne usluge		1.001,88				1.001,88										
3239	Ostale nespomenute usluge		185,80				185,80										
324	<i>Naknade ostalih troškova</i>	10.853,00	5.921,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.853,00	5.921,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3241	Naknade ostalih troškova		5.921,27							10.853,00	5.921,27						
329	<i>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</i>	3.600,00	1.356,00	0,00	0,00	3.600,00	1.356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3292	Premije osiguranja		1.356,00				1.356,00										
3293	Reprezentacija						0,00										
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>3.300,00</b>	<b>1.759,10</b>	<b>3.300,00</b>	<b>1.384,10</b>	<b>0,00</b>	<b>375,00</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>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>3.300,00</b>	<b>1.759,10</b>	<b>3.300,00</b>	<b>1.384,10</b>	<b>0,00</b>	<b>375,00</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>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.759,10		1.384,10		375,00										
<b>K100002</b>	<b>Opremanje DV "BREGUNICA"</b>	<b>25.000,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.785,00</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>5.000,00</b>								<b>5.000,00</b>							
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.000,00</b>								<b>5.000,00</b>							
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>5.000,00</b>								<b>5.000,00</b>							
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>20.000,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.785,00</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>20.000,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>17.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.785,00</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>20.000,00</b>	<b>19.710,00</b>	<b>20.000,00</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		19.710,00														

Članak 3.

Manjak prihoda i primitaka prema utvrđenom rezultatu poslovanja po Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana u svoti 19.081,90 kuna namirit će se iz viška prihoda od protekle godine koji iznosi 19.509,59 kuna, a razlika od 427,69 kuna utrošit će se za rashode poslovanja do kraja proračunske godine.

Članak 4.

Ukupni prihodi poslovanja u periodu od 1. siječnja do 30. lipnja ostvareni su u iznosu 278.727,28 kuna, što je 47,42% od planiranog godišnjeg iznosa. Od ukupno ostvarenih prihoda, iznos od 174.800,00 kuna je ostvaren iz Proračuna Općine Novo Virje za podmirenje rashoda za zaposlene i ostalih financijskih rashoda, iznos od 95.134,47 kuna je ostvaren od uplata roditelja za financiranje boravka djece u dječjem vrtiću, iznos od 2.560,00 kuna je ostavljen od sufinanciranja djece koja su išla u malu školu, te iznos od 6.232,81 kuna je ostavljen od tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika - HZZ - radnik na stručnom osposobljavanju.

Ukupni rashodi poslovanja u periodu od 1. siječnja do 30. lipnja su ostvareni u iznosu 278.099,18 kuna, što je 48,98% od planiranog godišnjeg iznosa, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni u iznosu od 19.710,00 kuna. Od ukupno ostvarenih rashoda poslovanja, iznos od 175.658,69 kuna je utrošen na rashode za zaposlene, odnosno na plaće i doprinose. Iznos od 100.681,39 kuna je utrošen na materijalne rashode, od čega je 17.163,39 kuna za naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja, naknade za prijevoz na posao i s posla), 48.900,63 kuna na rashode za materijal i energiju (uredski materijal, namirnice za kuhinju, energiju, sitni inventar), 27.340,10 kuna za rashode za usluge (usluge telefona, pošte, tekućeg i investicijskog osiguranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i druge), 5.921,27 kuna na naknade ostalih troškova (osoba na stručnom osposobljavanju), a 1.356,00 kuna je utrošeno za ostale nespomenute rashode poslovanja. Financijski rashodi su ostvareni u iznosu od 1.759,10 kuna, a u cijelosti se odnose na naknade za bankarske usluge.

Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne imovine ostvareni su iznosu od 19.710,00 kuna, a odnose se na završne radove na dječjem igralištu dječjeg vrtića kao i na nabavu friteze i fenomata.

Članak 5.

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

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

KLASA: 400-02/15-01/03  
URBROJ: 2137-94-15-1  
Novo Virje, 27. srpnja 2015.

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:  
Ivan Baruškin**