

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 1. sjednici održanoj 9.kolovoza 2017. godine donijelo je:

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA "BREGUNICA" ZA  
RAZDOBLJE OD 01. siječnja do 30. lipnja 2017.**

**I. OPĆI DIO**

Članak 1.

Financijski plan Dječjeg vrtića "Bregunica" Novo Virje za 2017. godinu (u daljnjem tekstu: Financijski plan) izvršen je kako slijedi:

	Plan za 2017.	Izvršenje 01.01.-30.06.2017.	Indeks
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>626.269,00</b>	<b>312.447,53</b>	<b>49,89</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>626.269,00</b>	<b>312.447,53</b>	<b>49,89</b>
<b>PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE</b>		<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>626.269,00</b>	<b>307.376,90</b>	<b>49,08</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>626.269,00</b>	<b>307.376,90</b>	<b>49,08</b>
<b>RASHODI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU</b>			<b>-</b>
<b>RAZLIKA - VIŠAK</b>	<b>0,00</b>	<b>5.070,63</b>	<b>-</b>

	Plana za 2017.	Izvršenje 01.01.-30.06.2017.	Indeks
<b>MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>5.171,31</b>		<b>0,00</b>

	Prijedlog plana za 2017.	Izvršenje 01.01.-30.06.2017.	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>-5.171,31</b>	<b>5.070,63</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 Oznaka rač.iz računskog plana	2017.													
	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>178.200,00</b>	<b>84.446,45</b>										
6526 - Ostali nespomenuti prihodi				84.446,45										
<b>663</b>								<b>0,00</b>						
<b>671</b>	<b>433.359,00</b>	<b>220.250,00</b>												
6711 - Prihodi za financiranje rashoda poslovanja		220.250,00												
<b>641</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>												
6413 - Kamate na depozite po viđenju														
<b>633</b>					<b>1.680,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>0,00</b>						
6331 - Tekuće pomoći iz drž.proračuna						1.000,00								
<b>634</b>							<b>12.530,00</b>	<b>6.751,08</b>						
6341 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika								6.751,08						
<b>Ukupno (po izvorima)</b>	<b>433.859,00</b>	<b>220.250,00</b>	<b>178.200,00</b>	<b>84.446,45</b>	<b>1.680,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>12.530,00</b>	<b>6.751,08</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 2017. - PLAN</b>	<b>626.269,00</b>													
<b>Ukupno prihodi i primici za 2017. - OSTVARENJE</b>	<b>312.447,53</b>													

**B. OSTVARENJE RASHODA I IZDATAKA**

Šifra	Naziv	PLAN ZA 2017.	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"	626.269,00	307.376,90	433.359,00	215.895,35	178.700,00	88.377,42	1.680,00	0,00	12.530,00	3.104,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1007	Program obrazovanja																
A100019	Predškolski odgoj DV	623.144,00	304.251,90	430.234,00	212.770,35	178.700,00	88.377,42	1.680,00	0,00	12.530,00	3.104,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	623.144,00	304.251,90	430.234,00	212.770,35	178.700,00	88.377,42	1.680,00	0,00	0,00	3.104,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Rashodi za zaposlene	430.234,00	212.770,35	430.234,00	212.770,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.104,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Plaće (Bruto)	349.600,00	173.012,27	349.600,00	173.012,27		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		173.012,27		173.012,27		0,00										
312	Ostali rashodi za zaposlene	20.500,00	10.000,00	20.500,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		10.000,00		10.000,00												
313	Doprinosi na plaće	60.134,00	29.758,08	60.134,00	29.758,08		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		26.816,91		26.816,91		0,00										
3133	Doprinosi za zapošljavanje		2.941,17		2.941,17		0,00										
32	Materijalni rashodi	188.910,00	89.242,55	0,00	0,00	174.700,00	86.138,42	1.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Naknade troškova zaposlenima	35.860,00	18.615,23	0,00	0,00	34.180,00	18.615,23	1.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja		3.212,00				3.212,00										
3212	Naknade za prijevoz		14.082,23				14.082,23										
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.321,00				1.321,00										
322	Rashodi za materijal i energiju	98.620,00	45.781,40	0,00	0,00	98.620,00	45.781,40		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.529,33				8.529,33										
3222	Materijal i sirovine		21.699,36				21.699,36										
3223	Energija		14.559,66				14.559,66										
3225	Sitni inventar		835,11				835,11										
3227	Službena radna odjeća i obuća		157,94				157,94										
323	Rashodi za usluge	38.200,00	19.364,28	0,00	0,00	38.200,00	19.364,28	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		1.592,97				1.592,97										
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.632,04				6.632,04										
3234	Komunalne usluge		5.299,79				5.299,79										
3236	Zdravstvene usluge		4.173,82				4.173,82										
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.333,08				1.333,08										
3238	Računalne usluge		279,38				279,38										
3239	Ostale nespomenute usluge		53,20				53,20										

324	Naknade ostalih troškova	12.530,00	3.104,13		0,00		0,00			12.530,00	3.104,13						
3241	Naknade ostalih troškova		3.104,13								3.104,13						
329	<i>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</i>	3.700,00	2.377,51	0,00	0,00	3.700,00	2.377,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3292	Premije osiguranja		1.631,00				1.631,00										
3293	Reprezentacija		646,51				646,51										
3294	Članarina		100,00				100,00										
34	<b>Financijski rashodi</b>	4.000,00	2.239,00	0,00	0,00	4.000,00	2.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
343	<i>Ostali financijski rashodi</i>	4.000,00	2.239,00		0,00	4.000,00	2.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		2.239,00				2.239,00										
K100002	<b>Opremanje DV "BREGUNICA"</b>	3.125,00	3.125,00	3.125,00	3.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	3.125,00	3.125,00	3.125,00	3.125,00	0,00											
32	<b>Materijalni rashodi</b>	3.125,00	3.125,00	3.125,00	3.125,00	0,00											
322	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	3.125,00	3.125,00	3.125,00	3.125,00												
4	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	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	0,00	0,00	0,00
42	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>		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
422	<b>Postrojenja i oprema</b>		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	0,00
4227	Postrojenja i oprema																

Članak 3.

Višak prihoda i primitaka prema utvrđenom rezultatu poslovanja po Polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana u svoti 5.070,63 kuna namirit će dio manjak prihoda iz protekle godine koji iznosi 5.171,31.kuna.

Članak 4.

Ukupni prihodi poslovanja u periodu od 1. siječnja do 30. lipnja ostvareni su u iznosu 312.447,53 kuna, što je 49,89% od planiranog godišnjeg iznosa. Od ukupno ostvarenih prihoda, iznos od 220.250,00 kuna je ostvaren iz Proračuna Općine Novo Virje za podmirenje rashoda za zaposlene, iznos od 84.446,45 kuna je ostvaren od uplata roditelja za financiranje boravka djece u dječjem vrtiću, iznos od 1.000,00 kuna je ostvaren od sufinanciranje djece koja su išla u malu školu te 6.751,08 kuna ostvaren od osobe na stručnom osposobljavanju.

Ukupni rashodi poslovanja u periodu od 1. siječnja do 30. lipnja su ostvareni u iznosu 307.376,90 kune, što je 49,08% od planiranog godišnjeg iznosa. Od ukupno ostvarenih rashoda poslovanja, iznos od 212.770,35 kuna je utrošen na rashode za zaposlene, odnosno na plaće i doprinose i ostale rashode za zaposlene (božičnica i regres). Iznos od 92.367,55 kuna je utrošen na materijalne rashode, od čega je 18.615,23 kuna za naknade troškova zaposlenima (službena putovanja, stručna usavršavanja, naknade za prijevoz na posao i s posla), 48.906,40 kuna na rashode za materijal i energiju (uredski materijal, namirnice za kuhinju, energiju, sitni inventar), 19.364,28 kuna za rashode za usluge (usluge telefona, pošte, tekućeg i investicijskog osiguranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i druge), 2.377,51 kuna je utrošeno za ostale nespomenute rashode poslovanja, a naknada ostalih troškova iznosi 3.104,13 kuna. Financijski rashodi su ostvareni u iznosu od 2.239,00 kuna, a u cijelosti se odnose na 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: 400-02/17-01/04  
URBROJ: 2137-94-17-1

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

