DJEČJI VRTIĆ ZEKO
UPRAVNO VIJEĆE
Trg ZNG 1
33520 Slatina
KLASA:007-01/24-01/48
URBROJ:2189-41/5-24-1
U Slatini, dana 18.7.2024. godine

Temeljem članka 35. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju (Narodne novine, br. 10/97, 107/07, 94/13, 98/19, 57/22, 101/23), te članka 35. Statuta Dječjeg vrtića Zeko, Upravno vijeće Dječjeg vrtića Zeko na 60. sjednici, održanoj dana 18.7.2024. godine donosi sljedeću:

ODLUKA
o usvajanju
Izvještaja o izvršenju Financijskog plana
Dječjeg vrtića Zeko od 1.1.2024.- 30.6.2024. godine

Članak 1.

Usvaja se Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zeko od 1.1.2024. – 30.6.2024. godine.

Članak 2.

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Zeko od 1.1.2024. – 30.6.2024. godine sastavni je dio ove Odluke.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednica upravnog vijeća:
Tamara Palčić

REPUBLIKA HRVATSKA
SLATINA
DJEČJI VRTIĆ ZEKO

DJEČJI VRTIĆ ZEKO

SLATINA

TRG ZBORA NARODNE GARDE 1

OIB: 60666818958

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ZEKO ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. - 30.06.2024. GODINE

Slatina, srpanj 2024. godine

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

DJEČJEG VRTIĆA ZEKO

ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. - 30.06.2024. GODINE

1. OPĆI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

PRIHODI/RASHODI	Izvršenje 1.-6.2023.	Plan za 2024. godinu	Izvršenje 1.-6.2024.	Indeks 2024./2023.	Indeks 2024. izvršenje/plan
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	**485.167,61**	**1.947.684,00**	**623.228,66**	**128,46**	**32,00**
6 PRIHODI POSLOVANJA	485.101,25	1.947.684,00	623.228,66	128,47	32,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	66,36	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	**502.447,67**	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**129,02**	**33,28**
3 RASHODI POSLOVANJA	498.177,68	1.937.684,00	643.687,74	129,21	33,22
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.269,99	10.000,00	4.554,70	106,67	45,55
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	**-17.280,06**	**0,00**	**-25.013,78**	**144,76**	**0,00**
8 PRIMICI OD FINAN. IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINAN. IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	**-17.280,06**	**0,00**	**-25.013,78**	**144,76**	**0,00**
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	38.313,31	0,00	30.399,02	79,34	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	21.033,25		5.385,24	25,60	0,00

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

	PRIHODI I PRIMICI	Izvršenje 1.-6.2023.	Plan za 2024. godinu	Izvršenje 1.-6.2024.	Indeks 2024./2023.	Indeks 2024. izvršenje/plan
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	**Prihodi poslovanja**	**485.101,25**	**1.947.684,00**	**623.228,66**	**128,47**	**32,00**
63	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**4.138,02**	**22.472,00**	**4.047,00**	**97,80**	**18,01**
636	**Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**	**4.138,02**		**4.047,00**	**103,20**	
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	3.921,42		4.047,00	103,20	
638	**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**	**216,60**		**0,00**	**0,00**	
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	216,60		0,00	0,00	
65	**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**	**77.006,04**	**261.812,00**	**85.670,79**	**111,25**	**32,72**
652	**Prihodi po posebnim propisima**	**77.006,04**		**85.670,79**	**111,25**	
6526	Ostali nespomenuti prihodi Sufinanciranje cijene usluge i sl.	77.006,04		85.670,79	111,25	
66	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija**	**0,00**	**1.300,00**	**600,00**	**0,00**	**46,15**
663	**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**	**0,00**		**600,00**	**0,00**	
6631	Tekuće donacije	0,00		600,00	0,00	
6632	Kapitalne donacije	0,00		0,00	0,00	
67	**Prihodi iz nadležnog proračuna**	**403.957,19**	**1.662.100,00**	**532.910,87**	**131,92**	**32,06**
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	403.957,19		532.910,87	131,92	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	403.957,19		532.910,87	131,92	
7	**Prihodi od prodaje nefin. imovine**	**66,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
72	**Prihodi od prodaje proiz. dug. imovine**	**66,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
722	**Prihodi od prodaje postrojenja i**	**66,36**		**0,00**	**0,00**	
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	66,36		0,00	0,00	
	UKUPNO PRIHODI	**485.167,61**	**1.947.684,00**	**623.228,66**	**128,46**	**32,00**
92	**Rezultat poslovanja**	**17.280,06**	**0,00**	**25.013,78**	**144,76**	**0,00**
922	**Višak/manjak prihoda**	**17.280,06**	**0,00**	**25.013,78**	**144,76**	**0,00**
9221	Višak prihoda korišten za pokriće rashoda	17.280,06	0,00	25.013,78	144,76	0,00
	UKUPNO PRIHODI + VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA	**502.447,67**	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**129,02**	**33,28**

	RASHODI I IZDACI	Izvršenje 1.-6.2023.	Plan za 2024. godinu	Izvršenje 1.-6.2024.	Indeks 2024./2023.	Indeks 2024. izvršenje/plan
	1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3	**Rashodi poslovanja**	**498.177,68**	**1.937.684,00**	**643.687,74**	**129,21**	**33,22**
31	**Rashodi za zaposlene**	**407.254,62**	**1.648.760,00**	**541.891,91**	**133,06**	**32,87**
311	**Plaće**	**346.483,66**		**455.317,17**	**131,41**	
3111	Plaće za redovan rad	346.483,66		455.317,17	131,41	
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**3.598,55**		**11.447,37**	**318,11**	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.598,55		11.447,37	318,11	
313	**Doprinosi na plaće**	**57.172,41**		**75.127,37**	**131,40**	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno	57.172,41		75.127,37	131,40	
32	**Materijalni rashodi**	**90.438,93**	**287.024,00**	**101.259,48**	**111,96**	**35,28**
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**4.550,71**		**13.055,53**	**286,89**	
3211	Službena putovanja	695,44		1.689,15	242,89	
3212	Naknade za prijevoz	2.975,94		3.474,24	116,74	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	879,33		7.892,14	897,52	
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**69.566,89**		**60.394,68**	**86,82**	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni	17.313,63		12.014,82	69,40	
3222	Materijal i sirovine	31.067,45		31.109,20	100,13	
3223	Energija	16.170,33		15.260,64	94,37	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i invest.	2.294,99		1.107,41	48,25	
3225	Sitan inventar	2.720,49		806,61	29,65	
3227	Službena radna zaštitna odjeća i obuća	0,00		96,00	0,00	
323	**Rashodi za usluge**	**11.880,11**		**21.002,71**	**176,79**	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	988,66		1.196,97	121,07	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog	4.131,18		3.581,88	86,70	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	328,68		1.323,95	402,81	
3234	Komunalne usluge	1.986,25		3.035,03	152,80	
3235	Zakupnine i najamnine	656,39		585,61	89,22	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.697,46		7.997,36	471,14	
3237	Intelektualne i osobne usluge	308,27		648,08	210,23	
3238	Računalne usluge	837,56		1.688,17	201,56	
3239	Ostale usluge	945,66		945,66	100,00	
329	**Ostali nespomenuti rashodi**	**4.441,22**		**6.806,56**	**153,26**	
3291	Naknade za rad predstavničkih i	993,86		1.056,75	106,33	
3292	Premije osiguranja	1.798,50		3.521,75	195,82	
3293	Reprezentacija	0,00		182,50	0,00	
3295	Pristojbe i naknade	1.648,86		1.960,00	118,87	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00		85,56	0,00	
34	**Financijski rashodi**	**484,13**	**1.900,00**	**536,35**	**110,79**	**28,23**
343	**Ostali financijski rashodi**	**484,13**		**536,35**	**110,79**	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog	484,13		536,35	110,79	
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**4.269,99**	**10.000,00**	**4.554,70**	**106,67**	**45,55**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**4.269,99**	**10.000,00**	**4.554,70**	**106,67**	**45,55**
422	**Postrojenja i oprema**	**4.269,99**		**4.554,70**	**106,67**	
4221	Uredska oprema i namještaj	2.972,49		1.939,31	65,24	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		0,00	0,00	
4227	Ostala oprema	1.297,50		2.615,39	201,57	
	UKUPNO RASHODI	**502.447,67**	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**129,02**	**33,28**

1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Naziv izvora financiranja	Izvršenje 1.-6.2023.	Plan za 2024. godinu	Izvršenje 1.-6.2024.	Indeks 2024./2023.	Indeks 2024. izvršenje/plan
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	**485.167,61**	**1.947.684,00**	**623.228,66**	**128,46**	**32,00**
1. Opći prihodi i primici	**403.957,19**	1.375.800,00	**379.462,67**	**93,94**	**27,58**
1.1. Opći prihodi i primici	403.957,19	1.375.800,00	379.462,67	93,94	27,58
3. Vlastiti prihodi	**77.006,04**	**261.812,00**	**85.670,79**	**111,25**	**32,72**
3.1. Vlastiti prihodi	77.006,04	261.812,00	85.670,79	111,25	32,72
5. Pomoći	**4.138,02**	**308.772,00**	**157.495,20**	**3.806,05**	**51,01**
5.2 Pomoći	0,00	286.300,00	153.448,20	0,00	53,60
5.4. Ostale pomoći	3.921,42	15.600,00	4.047,00	103,20	25,94
5.9. Pomoći EU	216,60	6.872,00	0,00	0,00	0,00
6. Donacije	**0,00**	**1.300,00**	**600,00**	**0,00**	**46,15**
6.3 Donacije	0,00	1.300,00	600,00	0,00	46,15
7. Prihodi od nefinancijske imovine	**66,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.6. Prihodi od nefinancijske imovine	66,36	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	**502.447,67**	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**129,02**	**33,28**
1. Opći prihodi i primici	**403.957,19**	**1.375.800,00**	**379.462,67**	**93,94**	**27,58**
1.1. Opći prihodi i primici	403.957,19	1.375.800,00	379.462,67	93,94	27,58
3. Vlastiti prihodi	**94.286,10**	**261.812,00**	**105.186,97**	**111,56**	**40,18**
3.1. Vlastiti prihodi	94.286,10	261.812,00	105.186,97	111,56	40,18
5. Pomoći	**4.138,02**	**308.772,00**	**162.992,80**	**3.938,91**	**52,79**
5.2 Pomoći	0,00	286.300,00	153.448,20	0,00	53,60
5.4. Ostale pomoći	3.921,42	15.600,00	4.047,00	103,20	25,94
5.9. Pomoći EU	216,60	6.872,00	5.497,60	2.538,13	80,00
6. Donacije	**0,00**	**1.300,00**	**600,00**	**0,00**	**46,15**
6.3 Donacije	0,00	1.300,00	600,00	0,00	46,15
7. Prihodi od nefinancijske imovine	**66,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.6. Prihodi od nefinancijske imovine	66,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupni prihodi	**485.167,61**	**1.947.684,00**	**623.228,66**	**128,46**	**32,00**
Ukupni rashodi	**502.447,67**	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**129,02**	**33,28**
Korišteni višak za pokriće rashoda tekuće godine	**-17.280,06**	**0,00**	**-25.013,78**	**144,76**	**0,00**
Korišteni višak iz izvora 5.9. Pomoći EU	0,00	0,00	-5.497,60	0,00	0,00
Korišteni višak iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi	-17.280,06	0,00	-19.516,18	112,94	0,00

1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

RASHODI	Izvršenje 1.-6.2023.	Plan za 2024. godinu	Izvršenje 1.-6.2024.	Indeks 2024./2023.	Indeks 2024. izvršenje/plan
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
09 Obrazovanje	**502.447,67**	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**129,02**	**33,28**
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	502.447,67	1.947.684,00	648.242,44	129,02	33,28

2. POSEBNI DIO IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		PLAN	IZVRŠENJE	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
32955	DJEČJI VRTIĆ ZEKO SLATINA			
Glavni program H01 Javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju na području Grada Slatina		**1.947.684,00**	**648.242,44**	**33,28**
Program 4000 Javnih potreba u predškolskom odgoju i obrazovanju		**1.947.684,00**	**648.242,44**	**33,28**
Aktivnost A100010 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Zeko		**1.911.462,00**	**634.143,14**	**33,18**
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici		**1.375.800,00**	**379.462,67**	**27,58**
31	**Rashodi za zaposlene**	**1.332.800,00**	**379.462,67**	**28,47**
3111	Plaće za zaposlene		323.601,97	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.466,33	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		53.394,37	
32	**Materijalni rashodi**	**43.000,00**	**0,00**	**0,00**
3223	Energija		0,00	
Izvor 5.2. Ostale pomoći		**286.300,00**	**153.448,20**	**53,60**
31	**Rashodi za zaposlene**	**286.300,00**	**153.448,20**	**53,60**
3111	Plaće za zaposlene DVZ		131.715,20	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje DVZ		21.733,00	
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		**248.062,00**	**100.632,27**	**40,57**
31	**Rashodi za zaposlene**	**27.330,00**	**8.981,04**	**32,86**
3121	Ostali rashodi za zaposlene		8.981,04	
32	**Materijalni rashodi**	**218.832,00**	**91.114,88**	**41,64**
3211	Službena putovanja		1.689,15	
3212	Naknade za prijevoz		3.474,24	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.411,82	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.167,82	
3222	Materijal i sirovine		31.109,20	
3223	Energija		15.260,64	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		1.107,41	
3225	Sitni inventar		206,61	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		96,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.196,97	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		3.581,88	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		1.106,67	
3234	Komunalne usluge		3.035,03	
3235	Najamnina		585,61	
3236	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi		7.997,36	
3237	Intelektualne i osobne usluge		648,08	
3238	Računalne usluge		1.688,17	
3239	Ostale usluge		945,66	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela		1.056,75	
3292	Premije osiguranja		3.521,75	
3293	Reprezentacija		182,50	
3295	Pristojbe i naknade		1.960,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		85,56	
34	**Financijski rashodi**	**1.900,00**	**536,35**	**28,23**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		536,35	
Izvor 6.3. Donacije proračunskih korisnika		**1.300,00**	**600,00**	**46,15**
32	**Materijalni rashodi**	**1.300,00**	**600,00**	**46,15**
3225	Sitni inventar		600,00	

Kapitalni projekt K100030 Opremanje Dječjeg vrtića "Zeko"		**10.000,00**	**4.554,70**	**45,55**
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		**10.000,00**	**4.554,70**	**45,55**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**10.000,00**	**4.554,70**	**45,55**
4221	Uredska oprema i namještaj		1.939,31	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		2.615,39	
Izvor 7.6. Prihod od nefinancijske imovine proračunski korisnici		**0,00**	**0,00**	**0,00**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	0,00
Tekući projekt T100020 Mala škola		**15.600,00**	**4.047,00**	**25,94**
Izvor 5.4. Ostale pomoći proračunskih korisnika		**15.600,00**	**4.047,00**	**25,94**
32	**Materijalni rashodi**	**15.600,00**	**4.047,00**	**25,94**
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		200,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.847,00	

Tekući projekt T100022 Vrtić za sve, Erasmus+				
Izvor 5.9. Pomoći EU		**6.872,00**	**5.497,60**	**80,00**
32	**Materijalni rashodi**	**6.872,00**	**5.497,60**	**0,00**
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		5.280,32	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		217,28	

Aktivnost Sportska radionica Dječjeg vrtića Zeko				
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi		**3.750,00**	**0,00**	**0,00**
31	**Rashodi za zaposlene**	**2.330,00**	**0,00**	**0,00**
3111	Plaće za zaposlene DVZ		0,00	
32	**Materijalni rashodi**	**1.420,00**	**0,00**	**0,00**
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	

Izvori financiranja ukupno			
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	1.375.800,00	379.462,67	27,58
Izvor 5.2. Ostale pomoći	286.300,00	153.448,20	53,60
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	261.812,00	105.186,97	40,18
Izvor 6.3. Donacije proračunskih korisnika	1.300,00	600,00	46,15
Izvor 5.4. Ostale pomoći proračunskih korisnika	15.600,00	4.047,00	25,94
Izvor 5.9. Pomoći EU	6.872,00	5.497,60	80,00
Izvor 7.6. Prihod od nefinancijske imovine proračunski korisnici	0,00	0,00	0,00

	UKUPNO RASHODI I IZDACI	**1.947.684,00**	**648.242,44**	**33,28**

3. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Izvještajem su obuhvaćeni naplaćeni prihodi te rashodi nastali do 30.06.2024. godine (istovjetno izvještaju PR-RAS).

3.1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Prihodi

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 623.228,66 eura, što je ostvarenje od 32% u odnosu na plan i 28,46% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Prihodi poslovanja (razred 6) ostvareni su u iznosu od 623.228,66 eura (32% plana, 28,47% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine).

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) ostvareni su u iznosu od 4.047,00 eura (18,01% plana, 2,20% manje u odnosu na isto razdoblje 2023. godine), a odnose se na:

- 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan ostvarene su u iznosu od 4.047,00 eura (3,2% više nego u prvom polugodištu 2023. godine i čine 0,65% prihoda), a odnose se na:
  - 6361 - Tekuće pomoći ostvarene su u iznosu 4.047,00 eura od Ministarstva znanosti i obrazovanja (MZO) za sufinanciranje programa javnih potreba za djecu u programu predškole i za sufinanciranje programa predškolskog odgoja za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite odgojno-obrazovne skupine. Prihodi od pomoći su veći zbog više odobrenih sredstava i zbog većeg broja korisnika za koje se ostvaruje pomoć.
- 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava nisu ostvarene.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65) ostvareni su u visini od 85.670,79 eura (32,72% plana, 11,25% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a odnose se na:

- 652 Prihodi po posebnim propisima:
  - 6526 Ostali nespomenuti prihodi čine 13,75% ukupnih prihoda, a ostvareni su u iznosu 85.670,79 eura (roditelji za sufinanciranje cijene usluge u iznosu 83.017,05 eura, za prehranu „Male škole" u iznosu 1.658,00 eura, refundacije HZZO za obavezne prethodne liječničke preglede u iznosu 226,03 eura, refundaciju MZO za intelektualne usluge psihološkog tima u iznosu 559,71 eura te naknadu štete osiguravajućeg društva za slomljeno staklo i izljev vode u iznosu 210,00 eura).
    Prihodi su veći su u odnosu na prvo polugodište 2023. godine najvećim dijelom zbog većeg broja korisnika usluge.
    Vrtić ima 13 skupina u kojima je raspoređeno 265 djece.
    Participacija roditelja u cijeni vrtića u pedagoškoj godini 2023./2024. nije se mijenjala u odnosu na prethodna razdoblja (2017./2018.,2018./2019., 2019./2020., 2020./2021., 2021./2022., 2022./2023.).

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66) ostvareni su u iznosu od 600,00 eura (46,15% plana i čine 0,1% prihoda), a odnose se na:

- 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna:
  - 6631 Tekuće donacije ostvarene su u naravi od Rukometnog kluba Slatina u vrijednosti 600,00 eura u obliku rukometnih golova namijenjenih predškolskom uzrastu.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (skupina 67) ostvareni su u iznosu od 532.910,87 eura (32,06% plana, 31,92% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a odnose se na:

- 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika:
  - 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 532.910,87 eura (31,92% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine), uslijed većih rashoda za zaposlene zbog povećanja broja zaposlenih, povećanja plaća i ostalih primitaka po kolektivnom ugovoru.

    Od toga, opći prihodi i primici od Grada Slatine ostvareni su u iznosu od 379.462,67 eura i imaju najveći udio u ostvarenju ukupnih prihoda (60,89%).

    Ostvarena pomoć u iznosu od 153.448,20 eura (koja čini 24,62% prihoda) se odnosi na sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

Preneseni višak

U 2024. godini je prenesen višak financijskog plana u iznosu 30.399,02 eura (od toga 5.497,60 eura iz izvora pomoći 5.9., a ostalo iz vlastitih izvora), dok je na 30.06.2024. godine raspoloživo 5.385,24 eura za rashode u idućem razdoblju.

Rashodi

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine ukupni rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 648.242,44 eura što je izvršenje od 33,28% u odnosu na plan, 29,02% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Rashodi poslovanja (razred 3) izvršeni su u iznosu od 643.687,74 eura (33,22% plana, 29,21% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine).

Rashodi za zaposlene (skupina 31) izvršeni su u iznosu od 541.891,91 eura (32,87% plana, 33,06% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine), a odnose se na:

- 311 Plaće:
  - 3111 – Plaće za redovan rad iznose 455.317,17 eura (više za 31,41% u odnosu na isto razdoblje prošle godine). Na više izvršene rashode, u odnosu na prošlu godinu, utjecalo je povećanje osnovice plaće u Kolektivnom ugovoru te povećanje broja zaposlenih u odnosu na prošlu godinu. Od toga 323.601,97 eura financirano je iz općih prihoda i primitaka, a 131.715,20 financirano je iz ostalih pomoći koja se odnosi na sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića. U Dječjem vrtiću Zeko na dan 30.06.2024. godine bilo je zaposleno 64 djelatnika, kao i na 31.12.2023. godine (31.12.2022. 60 djelatnika, 30.06.2023. 55 djelatnika).

- 312 Ostali rashodi za zaposlene:
  - 3121 Ostali rashodi za zaposlene iznose 11.447,37 eura (veći su za 7.848,82 eura u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a rezultat su isplaćenih prava iz Kolektivnog ugovora: isplata jubilarnih nagrada, otpremnina, isplata regresa za korištenje godišnjeg odmora, isplaćenih naknada za bolest, invalidnost i smrtni slučaj. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na više isplaćene jubilarne nagrade i otpremnine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Od toga, 2.466,33 eura financirano je iz općih prihoda i primitaka (jubilarne nagrade, regres), a ostalo iz vlastitih prihoda.

- 313 Doprinosi na plaće:
  - 3132 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje iznose 75.127,37 eura (viši su za 31,40% u odnosu na isto razdoblje prošle godine) - odnose se na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje, a isplaćeni su sukladno važećim zakonskim propisima. Od toga, 53.394,37 eura financirano je iz općih prihoda i primitaka, a 21.733,00 eura financirano je iz ostalih pomoći koja se odnosi na sredstva za fiskalnu održivost dječjih vrtića prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

Materijalni rashodi (skupina 32) izvršeni su u iznosu od 101.259,48 eura (35,28% plana, 11,96% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a odnose se na:

-321 Naknade troškova zaposlenima u iznosu 13.055,53 eura (izvršene su 186,89% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a odnose se na:
- 3211 - Službena putovanja - u iznosu 1.689,15 eura (993,71 eura više nego prošle godine zbog više izvršenih troškova službenih putovanja),
- 3212 - Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život – odnose se na naknade za prijevoz na posao i s posla zaposlenicima za međumjesni prijevoz u iznosu od 3.474,24 eura (16,74% više nego u prvom polugodištu 2023. godine, zbog većeg broja djelatnika korisnika naknade).
- 3213 - Stručno osposobljavanje zaposlenika – u iznosu 7.892,14 eura (7.012,81 eura više nego u prvom polugodištu prošle godine zbog više izvršenih troškova stručnog usavršavanja zaposlenika (seminari, stručni ispiti, stručna usavršavanja). Od toga, troškovi stručnog usavršavanja u iznosu od 5.280,32 eura financirani su iz tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za projekt Erasmus+ „Vrtić za sve", ključna aktivnost 1-Mobilnost, u svrhu učenja za pojedince, područje odgoja i općeg obrazovanja.
  Dio troška stručnog usavršavanja u iznosu od 200,00 eura odnosi se na izvor pomoći iz proračuna koji nije nadležan (iz sredstava MZO).

-322 Rashodi za materijal i energiju, iznose 60.394,68 eura, izvršeni su 13,18% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na:
- 3221 uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 12.014,82 eura, izvršeni su 30,6% manje u odnosu na prvo polugodište prošle godine, zbog manjih troškova materijala za čišćenje i održavanje i materijala za higijenske potrebe i njegu te uredskog materijala, troškova literature i didaktičkog materijala. Dio troška didaktičkog materijala odnosi se na izvor pomoći iz proračuna koji nije nadležan u iznosu od 3.847,00 eura (iz sredstava MZO).
- 3222 materijal i sirovine u iznosu 31.109,20 eura, odnose se na troškove namirnica, a izvršeni su na istoj razini kao u prvom polugodištu prošle godine,
- 3223 energija u iznosu 15.260,64 eura, izvršeni su 5,63% manje u odnosu na prvo polugodište prošle godine zbog manjih troškova plina i električne energije,
- 3224 materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 1.107,41 eura, manji su za 51,75% u odnosu na prvo polugodište prošle godine zbog manjih troškova za održavanje prostora.
- 3225 sitan inventar u iznosu 806,61 eura, u odnosu na prvo polugodište prošle godine manji je za 70,35% zbog manje nabavki u odnosu na usporedivo razdoblje. Nabavljeni su mikser, kuhalo, radio, mobilni uređaji. Iz donacije su primljena dva rukometna gola prilagođena predškolskom uzrastu u vrijednosti 600,00 eura.
- 3227 službena, radna i zaštitna odjeća i obuća u iznosu 96,00 eura odnosi se na nabavku radnih kuta za novozaposlene odgojiteljice.

-323 Rashodi za usluge iznose 21.002,71 eura, izvršeni su 76,79% više nego u istom razdoblju prošle godine, a odnose se na:
- 3231 usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu 1.196,97 eura (208,31 eura više u odnosu na prvo polugodište prošle godine zbog veće cijene usluga),

- 3232 usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu 3.581,88 eura, koje su izvršene 13,3% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine i odnose se na održavanje imovine (servis klima uređaja i ostale opreme, popravci i dr. održavanje),
- 3233 usluge promidžbe i informiranja u iznosu 1.323,95 eura, izvršene su 995,27 eura više u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog potrebe za uslugama, od toga, troškovi u iznosu 217,28 eura financirani su iz tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za projekt Erasmus+ „Vrtić za sve", ključna aktivnost 1-Mobilnost,
- 3234 komunalne usluge u iznosu 3.035,03 eura, izvršene su 52,8% više, a odnose se na veće troškove komunalnih usluga (odvoz smeća, opskrba vodom) i troškove naknade za uređenje voda,
- 3235 zakupnine i najamnine u iznosu 585,61 eura, odnose se na najam poslovnih prostora kojim se koristi Dječji vrtić Zeko, a koje su u vlasništvu Grada u iznosu 0,78 eura, a ostalo se odnosi na troškove najma fotokopirnog uređaja koje iznosi 584,83 eura (troškovi su manji zbog smanjenja broja uređaja u najmu u odnosu na isto razdoblje prošle godine),
- 3236 zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu 7.997,36 eura, veće su za 6.299,90 eura u odnosu na prvo polugodište prošle godine zbog više izvršenih usluga i sistematskih pregleda djelatnika,,
- 3237 intelektualne i osobne usluge u iznosu 648,08 eura izvršene su za 339,81 eura više u odnosu na prvo polugodište prošle godine zbog potrebe za uslugama,
- 3238 računalne usluge u iznosu 1.688,17 eura, izvršene su više za 101,56% radi većih troškova informatičke podrške za održavanje računalne opreme i programa,
- 3239 ostale usluge u iznosu 945,66 eura, izvršene su u istom obimu kao i u istom razdoblju prethodne godine, a odnose se na usluge za poslove zaštite na radu.

-329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 6.806,56 eura, izvršeni su 53,26% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a odnose se na:
- 3291 - Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično – izvršene su u iznosu 1.056,75 eura (6,33% više nego u prvom polugodištu 2023. godine) a odnose se na naknade za rad upravnog vijeća.
- 3292 - Premije osiguranja - izvršene su u iznosu 3.521,75 eura (95,82% više nego u prvom polugodištu 2023. godine), odnose se na premije osiguranja imovine i odgovornosti,
- 3293 - Reprezentacija - izvršena je u iznosu 182,50 eura,
- 3295 - Pristojbe i naknade - izvršene su u iznosu 1.960,00 eura (18,87% više u odnosu na prošlu godinu), a odnose se na naknadu za nezapošljavanje osoba sa invaliditetom.
- 3299 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - izvršeni su u visini 85,56 eura.

Financijski rashodi (skupina 34) izvršeni su u iznosu od 536,35 eura (28,23% plana, 10,79% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine), a odnose se na:
-343 Ostali financijski rashodi:
- 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa izvršene su u iznosu 536,35 eura, a odnose se na naknade za platni promet.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) izvršeni su u iznosu od 4.554,70 eura (45,55% plana, 284,71 eura više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine), a odnose se na **Rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42):**
- 422 Postrojenja i oprema:
  - 4221 Uredska oprema i namještaj u iznosu od 1.939,31 eura odnosi se nabavu opreme (računalna oprema),
  - 4227 Ostala oprema u iznosu od 2.615,39 eura odnosi se na nabavu spremišta.

Stanje novčanih sredstava na početku i na kraju prvog polugodišta 2024. godine je 0,00 eura.
Stanje sredstava - potraživanja za sredstva uplaćena u nadležni proračunu na početku 2024. godine iznosila su 31.152,92 eura, a na kraju prvog polugodišta 2024. godine iznosila su 8.804,79 eura.

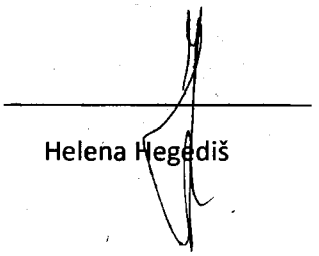
4. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Dječji vrtić Zeko nema zaduženja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, kao ni danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima, niti danih jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima.

KLASA: 400-04/24-01/5
URBROJ: 2189-41/01-24-1

U Slatini, 16.07.2024. godine

v.d. Ravnateljice:



Helena Hegediš