

KLASA: 400-04/23-01-01  
URBROJ:2196-6-2/23-01  
Andrijaševci, 11. srpnja 2023. godine

Temeljem članka 88. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23), Upravno vijeće Dječjeg vrtića Bambi Rokovci-Andrijaševci na 49. sjednici, 11. srpnja 2023. godine donosi:

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA BAMBI ROKOVCI- ANDRIJAŠEVCI ZA 2023. GODINU

### Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Bambi Rokovci-Andrijaševci 2023. g. sadrži:

#### A. OPĆI DIO PRORAČUNA

#### 1. SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

| Račun / opis  | Izvršenje 2022.<br>€ | Izvorni plan<br>2023. € | Izvršenje<br>2023. € | Indeks 3/1       | Indeks 3/2     |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|------------------|----------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  | 1                    | 2                       | 3                    | 4                | 5              |
| 6 Prihodi poslovanja  | 107.050,15           | 307.120,59              | 121.231,22           | 113,25%          | 39,47%         |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |                  |                |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>   | <b>107.050,15</b>    | <b>307.120,59</b>       | <b>121.231,22</b>    | <b>113,25%</b>   | <b>39,47%</b>  |
| 3 Rashodi poslovanja  | 106.039,31           | 279.248,80              | 115.045,71           | 108,49%          | 41,20%         |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine   | 981,35               | 1.327,23                | 887,86               | 90,47%           | 66,90%         |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>   | <b>107.020,66</b>    | <b>280.576,03</b>       | <b>115.933,57</b>    | <b>108,33%</b>   | <b>41,32%</b>  |
| <b>VIŠAK / MANJAK</b>   | <b>29,49</b>         | <b>26.544,56</b>        | <b>5.297,65</b>      | <b>17964,23%</b> | <b>19,96%</b>  |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA   |                      |                         |                      |                  |                |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |                  |                |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova                                       | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |                  |                |
| <b>NETO ZADUŽIVANJE</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b>   |
| <b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH)<br/>GODINA</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          |                  |                |
| <b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE<br/>POKRITI / RASPOREDITI</b>      | <b>-5.021,15</b>     | <b>-26.544,56</b>       | <b>4.356,04</b>      | <b>215,27%</b>   | <b>709,37%</b> |
| VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE +<br>KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA |                      |                         |                      |                  |                |
| <b>REZULTAT GODINE</b>  | <b>-4.991,66</b>     | <b>0,00</b>             | <b>9.653,69</b>      | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b>   |

#### 2. RAČUN PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA

##### 2.1. RAČUN PRIHODA I RASHODA

##### a) PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun / opis  | Izvršenje<br>2022. € | Izvorni plan<br>2023. € | Izvršenje<br>2023. € | Indeks<br>3/1   | Indeks<br>3/2 |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|---------------|
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA  | 1                    | 2                       | 3                    | 4               | 5             |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>   | <b>107.050,15</b>    | <b>307.120,59</b>       | <b>121.231,22</b>    | <b>113,25%</b>  | <b>39,47%</b> |
| <b>63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države</b>                  | <b>35.710,11</b>     | <b>113.212,56</b>       | <b>32.250,32</b>     | <b>90,31%</b>   | <b>28,49%</b> |
| 633 Pomoći iz proračuna   | 5.356,51             |                         | 4.837,55             | 90,31%          | 0,00%         |
| 6331 Tekuće pomoći iz proračuna   | 5.356,51             |                         | 4.837,55             | 90,31%          | 0,00%         |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava  | 30.353,59            |                         | 27.412,77            | 90,31%          | 0,00%         |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava  | 30.353,59            |                         | 27.412,77            | 90,31%          | 0,00%         |
| <b>64 Prihodi od imovine</b>  | <b>0,07</b>          | <b>0,00</b>             | <b>4,11</b>          | <b>5871,43%</b> | <b>0,00%</b>  |
| 641 Prihodi od financijske imovine  | 0,07                 |                         | 4,11                 | 5871,43%        | 0,00%         |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po vidjenju  | 0,07                 |                         | 4,11                 | 5871,43%        | 0,00%         |
| <b>65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima</b>                       | <b>20.988,92</b>     | <b>79.633,69</b>        | <b>28.800,54</b>     | <b>137,22%</b>  | <b>36,17%</b> |
| 652 Prihodi po posebnim propisima   | 20.988,92            |                         | 28.800,54            | 137,22%         | 0,00%         |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi   | 20.988,92            |                         | 28.800,54            | 137,22%         | 0,00%         |
| <b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>                | <b>50.351,05</b>     | <b>114.274,34</b>       | <b>60.176,25</b>     | <b>119,51%</b>  | <b>52,66%</b> |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 50.351,05            |                         | 60.176,25            | 119,51%         | 0,00%         |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                        | 50.351,05            |                         | 60.176,25            | 119,51%         | 0,00%         |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>   | <b>106.039,31</b>    | <b>279.248,80</b>       | <b>115.045,71</b>    | <b>108,49%</b>  | <b>41,20%</b> |
| <b>31 Rashodi za zaposlene</b>  | <b>71.084,97</b>     | <b>169.487,02</b>       | <b>82.915,42</b>     | <b>116,64%</b>  | <b>48,92%</b> |
| 311 Plaće   | 57.475,07            |                         | 64.856,52            | 112,84%         | 0,00%         |
| 3111 Plaće za redovan rad   | 57.475,07            |                         | 64.856,52            | 112,84%         | 0,00%         |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene   | 5.121,17             |                         | 8.426,69             | 164,55%         | 0,00%         |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene  | 5.121,17             |                         | 8.426,69             | 164,55%         | 0,00%         |
| 313 Doprinosi na plaće  | 8.488,73             |                         | 9.632,21             | 113,47%         | 0,00%         |
| 3132 Doprinosi za zdravstveno osiguranje  | 8.488,73             |                         | 9.632,21             | 113,47%         | 0,00%         |
| <b>32 Materijalni rashodi</b>   | <b>34.738,57</b>     | <b>108.434,56</b>       | <b>31.886,73</b>     | <b>91,79%</b>   | <b>29,41%</b> |
| 321 Naknade troškova zaposlenima  | 8.662,10             |                         | 4.329,17             | 49,98%          | 0,00%         |
| 3211 Službena putovanja   | 1.822,02             |                         | 94,29                | 5,18%           | 0,00%         |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                                   | 3.625,00             |                         | 3.248,76             | 89,62%          | 0,00%         |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika   | 2.901,32             |                         | 661,60               | 22,80%          | 0,00%         |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima  | 313,76               |                         | 324,52               | 103,43%         | 0,00%         |
| 322 Rashodi za materijal i energiju   | 10.591,98            |                         | 13.970,78            | 131,90%         | 0,00%         |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi   | 1.381,56             |                         | 1.315,74             | 95,24%          | 0,00%         |
| 3222 Materijal i sirovine   | 7.675,53             |                         | 8.299,60             | 108,13%         | 0,00%         |
| 3223 Energija   | 1.534,88             |                         | 2.653,87             | 172,90%         | 0,00%         |
| 3225 Sitni inventar i auto gume   |                      |                         | 1.701,57             | 0,00%           | 0,00%         |
| 323 Rashodi za usluge   | 15.176,96            |                         | 12.086,95            | 79,64%          | 0,00%         |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza   | 161,40               |                         | 169,75               | 105,17%         | 0,00%         |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja   | 152,63               |                         | 40,00                | 26,21%          | 0,00%         |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja  | 1.161,32             |                         |                      | 0,00%           | 0,00%         |
| 3234 Komunalne usluge   | 260,78               |                         | 476,52               | 182,73%         | 0,00%         |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge  | 584,64               |                         | 355,73               | 60,85%          | 0,00%         |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge  | 8.821,40             |                         | 7.029,95             | 79,69%          | 0,00%         |
| 3239 Ostale usluge  | 4.034,77             |                         | 4.015,00             | 99,51%          | 0,00%         |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja   | 307,53               |                         | 1.499,83             | 487,70%         | 0,00%         |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično                  |                      |                         | 761,79               | 0,00%           | 0,00%         |
| 3293 Reprerentacija   |                      |                         | 14,06                | 0,00%           | 0,00%         |
| 3295 Pristojbe i naknade  | 42,09                |                         |                      | 0,00%           | 0,00%         |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 265,45               |                         | 723,98               | 272,74%         | 0,00%         |
| <b>34 Financijski rashodi</b>   | <b>215,77</b>        | <b>1.327,22</b>         | <b>243,56</b>        | <b>112,88%</b>  | <b>18,35%</b> |
| 343 Ostali financijski rashodi  | 215,77               |                         | 243,56               | 112,88%         | 0,00%         |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa  | 215,77               |                         | 243,56               | 112,88%         | 0,00%         |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>  | <b>981,35</b>        | <b>1.327,23</b>         | <b>887,86</b>        | <b>90,47%</b>   | <b>66,90%</b> |
| <b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                                    | <b>981,35</b>        | <b>1.327,23</b>         | <b>887,86</b>        | <b>90,47%</b>   | <b>66,90%</b> |
| 422 Postrojenja i oprema  | 981,35               |                         | 887,86               | 90,47%          | 0,00%         |
| 4221 Uredska oprema i namještaj   | 981,35               |                         |                      | 0,00%           | 0,00%         |
| 4222 Komunikacijska oprema  |                      |                         | 887,86               | 0,00%           | 0,00%         |

## b) PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Račun / opis   | Izvršenje<br>2022. € | Izvorni plan<br>2023. € | Izvršenje<br>2023. € | Indeks 3/1     | Indeks 3/2    |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------|---------------|
|  | 1                    | 2                       | 3                    | 4              | 5             |
| <b>PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b> |                      |                         |                      |                |               |
| <b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>                             | <b>107.050,15</b>    | <b>307.120,59</b>       | <b>121.231,22</b>    | <b>113,25%</b> | <b>39,47%</b> |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici                      | 50.351,05            | 114.274,34              | 60.176,25            | 119,51%        | 52,66%        |
| Izvor 1.0. Opći prihodi i primici                    | 50.351,05            | 114.274,34              | 60.176,25            | 119,51%        | 52,66%        |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi                            | 20.988,99            | 79.633,69               | 28.804,65            | 137,24%        | 36,17%        |
| Izvor 3.1. Vlastiti prihodi- PK                      | 20.988,99            | 79.633,69               | 28.804,65            | 137,24%        | 36,17%        |
| Izvor 5. Pomoći                                      | 35.710,11            | 113.212,56              | 32.250,32            | 90,31%         | 28,49%        |
| Izvor 5.1. Pomoći- PK                                | 35.710,11            | 113.212,56              | 32.250,32            | 90,31%         | 28,49%        |
| <b>SVEUKUPNI RASHODI</b>                             | <b>107.020,66</b>    | <b>280.576,03</b>       | <b>115.933,57</b>    | <b>108,33%</b> | <b>41,32%</b> |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici                      | 50.351,05            | 114.274,36              | 34.848,58            | 69,21%         | 30,50%        |
| Izvor 1.0. Opći prihodi i primici                    | 50.351,05            | 114.274,36              | 34.848,58            | 69,21%         | 30,50%        |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi                            | 16.437,33            | 79.633,68               | 44.162,28            | 268,67%        | 55,46%        |
| Izvor 3.1. Vlastiti prihodi- PK                      | 16.437,33            | 79.633,68               | 44.162,28            | 268,67%        | 55,46%        |
| Izvor 5. Pomoći                                      | 40.232,28            | 86.667,99               | 36.922,71            | 91,77%         | 42,60%        |
| Izvor 5.1. Pomoći- PK                                | 40.232,28            | 86.667,99               | 36.922,71            | 91,77%         | 42,60%        |

## c) PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun/Opis   | Izvršenje<br>2022 € | Izvorni plan<br>2023 € | Izvršenje<br>2023 € | Indeks 3/1     | Indeks 3/2    |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|----------------|---------------|
|  | 1                   | 2                      | 3                   | 4              | 5             |
| <b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>              | <b>107.020,66</b>   | <b>280.576,03</b>      | <b>115.933,57</b>   | <b>108,33%</b> | <b>41,32%</b> |
| Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje                        | 107.020,66          | 280.576,03             | 115.933,57          | 108,33%        | 41,32%        |
| Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 107.020,66          | 280.576,03             | 115.933,57          | 108,33%        | 41,32%        |

## 2.2. RAČUN FINANCIRANJA

### a) RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| Račun/Opis  | Izvršenje 2022 | Izvorni plan<br>2023 € | Izvršenje<br>2023 € | Indeks 3/1 | Indeks<br>3/2 |
|---|----------------|------------------------|---------------------|------------|---------------|
|   | 1              | 2                      | 3                   | 4          | 5             |
| <b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>          |                |                        |                     |            |               |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja    |                |                        | 0,00                |            |               |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova |                |                        | 0,00                |            |               |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>                          |                |                        | <b>0,00</b>         |            |               |

### b) RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| Račun / opis                             | Izvršenje 2022.<br>€ | Izvorni plan<br>2023. € | Izvršenje<br>2023. € | Indeks 3/1 | Indeks<br>3/2 |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|------------|---------------|
|  | 1                    | 2                       | 3                    | 4          | 5             |
| <b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b> |                      |                         |                      |            |               |
| UKUPNI PRIMICI                           |                      |                         | 0,00                 |            |               |
| UKUPNI IZDACI                            |                      |                         | 0,00                 |            |               |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>                 |                      |                         | <b>0,00</b>          |            |               |

## B. POSEBNI DIO PRORAČUNA

### a) IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| RGP                             | Opis  | Izvorni plan 2023                          | Izvršenje 2023 €  | Indeks 2/1    |        |
|---------------------------------|-------|--|-------------------|---------------|--------|
|                                 |       | €  | 2                 | 3             |        |
| <b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b> |       | <b>280.576,03</b>                          | <b>115.933,57</b> | <b>41,32%</b> |        |
| Razdjel                         | 100   | JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL                  | 280.576,03        | 115.933,57    | 41,32% |
| Glava                           | 10020 | PRORAČUNSKI KORISNICI                      | 280.576,03        | 115.933,57    | 41,32% |
| Proračunski korisnik            | 50969 | Dječji vrtić "BAMBI Rokovci- Andrijaševci" | 280.576,03        | 115.933,57    | 41,32% |

### b) IZVRŠENJE RASHODA I IZDATAKA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI, IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI, RASPOREĐENIH U PROGRAME KOJI SE SASTOJE OD AKTIVNOSTI I PROJEKATA

| Organizacijska klasifikacija   |  | Izvorni plan 2023 | Izvršenje 2023 €  | Indeks 2/1    |
|--|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Izvori   |  | €                 |                   |               |
| Projekt/Aktivnost  | VRSTA RASHODA I IZDATAKA                                 | 1                 | 2                 | 3             |
| <b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>  |  | <b>280.576,03</b> | <b>115.933,57</b> | <b>41,32%</b> |
| <b>GLAVA 10020 PRORAČUNSKI KORISNICI</b>                               |  | <b>280.576,03</b> | <b>115.933,57</b> | <b>41,32%</b> |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici  |  | 114.274,36        | 34.848,58         | 30,50%        |
| Izvor 1.0. Opći prihodi i primici                                      |  | 114.274,36        | 33.960,72         | 29,72%        |
| Izvor 1.1. Opći prihodi i primici PK                                   |  | 0,00              | 887,86            |               |
| Izvor 3. Vlastiti prihodi  |  | 79.633,68         | 44.162,28         | 55,46%        |
| Izvor 3.1. Vlastiti prihodi- PK  |  | 79.633,68         | 44.162,28         | 55,46%        |
| Izvor 5. Pomoći  |  | 86.667,99         | 36.922,71         | 42,60%        |
| Izvor 5.1. Pomoći- PK  |  | 86.667,99         | 36.922,71         | 42,60%        |
| <b>PROR. KORISNIK 50969 Dječji vrtić "BAMBI Rokovci- Andrijaševci"</b> |  | <b>280.576,03</b> | <b>115.933,57</b> | <b>41,32%</b> |
| <b>1151</b>  | <b>Program: REDOVNA DJELATNOST PREDŠKOLSKE USTANOVE</b>  | <b>280.576,03</b> | <b>115.933,57</b> | <b>41,32%</b> |
| <b>A100100</b>   | <b>Aktivnost: Redovna djelatnost predškolskog odgoja</b> | <b>280.576,03</b> | <b>115.933,57</b> | <b>41,32%</b> |
| Izvor 1. Opći prihodi i primici  |  | 114.274,36        | 34.848,58         | 30,50%        |
| Izvor 1.0. Opći prihodi i primici                                      |  | 114.274,36        | 33.960,72         | 29,72%        |
| <b>31</b>  | <b>Rashodi za zaposlene</b>                              | <b>77.111,95</b>  | <b>24.131,50</b>  | <b>31,29%</b> |
| 3111   | Plaće za redovan rad                                     |                   | 14.864,39         |               |
| 3121   | Ostali rashodi za zaposlene                              |                   | 7.232,17          |               |
| 3132   | Doprinosi za zdravstveno osiguranje                      |                   | 2.034,94          |               |
| <b>32</b>  | <b>Materijalni rashodi</b>                               | <b>34.507,96</b>  | <b>9.585,66</b>   | <b>27,78%</b> |
| 3211   | Službena putovanja                                       |                   | 94,29             |               |
| 3212   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život   |                   | 1.738,43          |               |
| 3213   | Stručno usavršavanje zaposlenika                         |                   | 0,00              |               |
| 3214   | Ostale naknade troškova zaposlenima                      |                   | 324,52            |               |
| 3221   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi           |                   | 888,41            |               |
| 3223   | Energija   |                   | 2.653,87          |               |
| 3225   | Sitni inventar i auto gume                               |                   | 78,28             |               |
| 3227   | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                |                   | 0,00              |               |
| 3231   | Usluge telefona, pošte i prijevoza                       |                   | 169,75            |               |
| 3232   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja               |                   | 40,00             |               |
| 3234   | Komunalne usluge   |                   | 476,52            |               |
| 3236   | Zdravstvene i veterinarske usluge                        |                   | 268,13            |               |
| 3237   | Intelektualne i osobne usluge                            |                   | 1.353,63          |               |
| 3238   | Računalne usluge   |                   | 0,00              |               |

|   |   |                  |                  |               |
|---|---|------------------|------------------|---------------|
| 3239  | Ostale usluge   |                  | 0,00             |               |
| 3291  | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |                  | 761,79           |               |
| 3292  | Premije osiguranja  |                  | 0,00             |               |
| 3293  | Reprezentacija  |                  | 14,06            |               |
| 3299  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                   |                  | 723,98           |               |
| <b>34</b>                                   | <b>Financijski rashodi</b>  | <b>1.327,22</b>  | <b>243,56</b>    | <b>18,35%</b> |
| 3431  | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                               |                  | 243,56           |               |
| <b>42</b>                                   | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                 | <b>1.327,23</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  |
| 4227  | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                            |                  | 0,00             |               |
| <b>Izvor 1.1. Opći prihodi i primici PK</b> |   | <b>0,00</b>      | <b>887,86</b>    |               |
| <b>42</b>                                   | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>887,86</b>    |               |
| 4222  | Komunikacijska oprema   |                  | 887,86           |               |
| <b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>            |   | <b>79.633,68</b> | <b>44.162,28</b> | <b>55,46%</b> |
| <b>Izvor 3.1. Vlastiti prihodi- PK</b>      |   | <b>79.633,68</b> | <b>44.162,28</b> | <b>55,46%</b> |
| <b>31</b>                                   | <b>Rashodi za zaposlene</b>   | <b>44.594,86</b> | <b>35.738,65</b> | <b>80,14%</b> |
| 3111  | Plaće za redovan rad  |                  | 31.236,10        |               |
| 3132  | Doprinosi za zdravstveno osiguranje                                     |                  | 4.502,55         |               |
| <b>32</b>                                   | <b>Materijalni rashodi</b>  | <b>35.038,82</b> | <b>8.423,63</b>  | <b>24,04%</b> |
| 3221  | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                          |                  | 427,33           |               |
| 3222  | Materijal i sirovine  |                  | 1.357,60         |               |
| 3237  | Intelektualne i osobne usluge   |                  | 2.623,70         |               |
| 3239  | Ostale usluge   |                  | 4.015,00         |               |
| <b>Izvor 5. Pomoći</b>                      |   | <b>86.667,99</b> | <b>36.922,71</b> | <b>42,60%</b> |
| <b>Izvor 5.1. Pomoći- PK</b>                |   | <b>86.667,99</b> | <b>36.922,71</b> | <b>42,60%</b> |
| <b>31</b>                                   | <b>Rashodi za zaposlene</b>   | <b>47.780,21</b> | <b>23.045,27</b> | <b>48,23%</b> |
| 3111  | Plaće za redovan rad  |                  | 18.756,03        |               |
| 3121  | Ostali rashodi za zaposlene   |                  | 1.194,52         |               |
| 3132  | Doprinosi za zdravstveno osiguranje                                     |                  | 3.094,72         |               |
| <b>32</b>                                   | <b>Materijalni rashodi</b>  | <b>38.887,78</b> | <b>13.877,44</b> | <b>35,69%</b> |
| 3212  | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                  |                  | 1.510,33         |               |
| 3213  | Stručno usavršavanje zaposlenika  |                  | 661,60           |               |
| 3222  | Materijal i sirovine  |                  | 6.942,00         |               |
| 3225  | Sitni inventar i auto gume  |                  | 1.623,29         |               |
| 3236  | Zdravstvene i veterinarske usluge                                       |                  | 87,60            |               |
| 3237  | Intelektualne i osobne usluge   |                  | 3.052,62         |               |

## C. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

### 1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA

#### a) *Obrazloženje ostvarenih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka*

Dječji vrtić Bambi Rokovci- Andrijaševci u ovom izvještajnom razdoblju ostvario je ukupno 121.231,22 EUR-a prihoda. Iz nadležnog proračuna, u prvom polugodištu 2023. godine realizirano je 60.176,25 EUR-a (odjeljak 6711). Pomoći za projekt Vrtić i obitelj prijatelji realizirano je ukupno 35.250,32 EUR-a, od toga 85%, odnosno 27.412,77 EUR-a (podskupina 6381) realizirano je iz EU, dok je 15% prihoda projekta realizirano iz RH odnosno 4.837,55 EUR-a (podskupina 6331). Od udjela roditelja u cijeni vrtića realizirano je 28.800,054 EUR-a prihoda (podskupina 6526).

Rashodi su realizirani u iznosu 115.933,57 EUR-a.

Rashodi poslovanja (klasa 3) realizirani su iznosu 115.045,71 EUR, a najveći udio u rashodima poslovanja imaju rashodi za zaposlene koji iznose 82.915,42 EUR-a, a uključuje plaće za stalno uposlene i plaće za djelatnike zaposlene na projektu Vrtić i obitelj prijatelji. Materijalni rashodi uključuju naknade zaposlenima u iznosu 4.329,17 EUR-a. Rashodi za materijal i energiju iznosili su 13.970,78 EUR-a, a najvećim dijelom se odnose na nabavu hrane i troškove

električne energije. Rashodi za usluge iznosili su 12.086,95 EUR-a. Najveći rashodi unutar ove podskupine odnose se na ugovore o djelu za logopeda i pedagoga, rashode za voditelja projekta Vrtić i obitelj prijatelji, te na usluge čišćenja i serviranja hrane.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (klasa 4) realizirani su u iznosu 887,86 EUR-a i u cijelosti se odnose na nabavu komunikacijske opreme.

*b) Prikaz manjka, odnosno viška*

U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda/primitaka u iznosu 5.297,65 EUR-a. Uključujući preneseni višak prihoda/primitaka iz prethodnih godina u iznosu 4.356,04 EUR-a i višak prihod/primitaka iz ove godine, evidentan je višak prihoda/primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 9.653,69 EUR-a.

*c) Podatke o stanju novčanih sredstava na računu na početku i kraju izvještajnog razdoblja*

*d) Prihoda i primitaka te rashoda i izdataka ostvarenih preuzimanjem nefinancijske imovine i financijske imovine u naplati potraživanja javnih davanja nije bilo u izvještajnom razdoblju*

#### **D. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

*a) Izvještaj o korištenju proračunske zalihe*

U izvještajnom razdoblju nije planirana niti korištena proračunska zaliha

*b) Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala*

U izvještajnom periodu nije bilo zaduživanja

*c) Pregled o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima*

U izvještajnom razdoblju nije bilo danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima

#### **Članak 2.**

Usvojeno polugodišnje financijsko izvješće Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci dostavit će se u Općinu Andrijaševci na daljnje postupanje, a objavit će se na mrežnoj stranici Dječjeg vrtića Bambi Rokovci- Andrijaševci.

**Predsjednik upravnog vijeća  
Darko Duktaj, mag ing. el.**