



# DJEČJI VRTIĆ BJELOVAR

Trg A. G. Matoša 8a,  
Bjelovar, 43 000

Tel: 043/246-760 Fax : 043/246-760  
E-mail : dječji.vrtic.bjelovar@bj.t-com.hr  
Web : <http://www.vrtic-bjelovar.hr>

Klasa: 400-05/24-02/4  
Ur.br: 2103-1-16/03-24-1  
Bjelovar, 15. srpanj 2024.

Temeljem odredbi Zakona o proračunu, odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, članak 46. Statuta Dječjeg vrtića Bjelovar, Upravno vijeće na 30. sjednici održanoj 15. srpnja 2024. godine, donijelo je

## ODLUKU

**o usvajanju Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića  
Bjelovar  
Od 01.01. – 30.06.2024. godine**

1. Ovom Odlukom usvaja se Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Bjelovar od 01.01. – 30.06.2024. godine.
2. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja i dostavlja se nadležnom Upravnom odjelu Grada Bjelovara.

Predsjednica Upravnog vijeća  
Višnja Biljan



Prilog: Izvršenje i obrazloženje Financijskog plana od 01.01. – 30.06.2024.

PRORAČUNSKI KORISNIK

DJEČJI VRTIĆ BJELOVAR  
TRG A. G. MATOŠA 8A, BJELOVAR

Matični broj: 03308472  
OIB: 44266675601  
Šifra djelatnosti: 8510  
IBAN: HR4824020061100000213

## **OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA BJELOVAR OD 01.01. - 30.06.2024. GODINE**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Bjelovar za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. godine sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20).

### **1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA**

Sastavni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Bjelovar za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. godine čine:

- 1.1. Opći dio financijskog plana** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji u posebnom prilogu od stranice 1 do stranice 6
- 1.2. Posebni dio financijskog plana** iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije u posebnom prilogu od stranice 7 do stranice 13.

#### **1.3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**

##### **PRIHODI POSLOVANJA**

Financijskim planom predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u visini od 2.753.303,34 eura, dok su isti ostvareni u polugodišnjem razdoblju u iznosu od 1.389.789,43 eura, odnosno 50,48% plana.

##### **Skupina 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od pomoći iz drugih proračuna:

- financiranje Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za programe darovite djece, djece s teškoćama u razvoju i za djecu u programu predškole,
- financiranje projekta projektu Erasmus+ Novo razmišljanje, nove mogućnosti

Ovaj prihod ostvaren je u polugodišnjem razdoblju u iznosu od 5.434,40 eura što iznosi 30,21 % od plana za 2024. godinu.

#### **Skupina 64 - Prihodi od imovine**

Prihodi od imovine ostvareni su u vrijednosti 52,76 eura, što je 50,25% u odnosu na planirano za cijelu 2024. godinu.

Unutar ove skupine prihoda nalaze se: prihodi od kamata na depozite po viđenju i zateznih kamata (0,04 eura), te prihodi od zateznih kamata obračunatih roditeljima za kašnjenja u plaćanju (52,72 eur). Do velikog odstupanja u odnosu na prijašnje godine je došlo zbog toga što vrtić više nije uključen u Cash pooling kod Erste banke, te su kamate na pozitivno stanje na računu drastično smanjene u odnosu na prijašnje godine. Prihodi od zateznih kamata obračunatih roditeljima više su naspram izvršenja u istom izvještajnom razdoblju za 2023. godinu, čemu je pridonijela sustavna kontrola naplate roditelja (podsjetnici, opomene, izvještaji, telefonski kontakt).

#### **Skupina 65 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada**

Ovi prihodi ostvareni su u iznosu od 226.701,89 eura, a sastoje se od prihoda za sufinanciranje cijene vrtića od roditelja koji su naplaćeni u ovom razdoblju 56,68% u odnosu na planirano.

#### **Skupina 66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**

Ostvareni prihodi odnose se na:

- prihode od pružanja usluga igraonica u vrtiću (engleski, sportska, glazbena) u iznosu od 7.184,31 eura
- prihode od najma prostora (logoped i Mali olimpijac) u iznosu od 566,35 eura
- prihod od izdavanja novih kartica roditeljima za ulaz u objekt nakon gubitka kartice 84,00 eura
- sufinanciranje općine Štefanje za djecu s područja njihove općine koji su polaznici vrtića u iznosu od 1.602,06 eura

Ovi prihodi ostvareni su 50,20% u odnosu na plan za 2024. godinu.

#### **Skupina 67 – Prihodi iz proračuna**

Prihodi iz proračuna sastoje se od:

- financiranje redovne djelatnosti vrtića od strane Grada Bjelovara (plaće, ostali rashodi za zaposlene, namirnice, režije, usluge logopeda) u iznosu od 933.197,23 eura
- uplata iznosa od 176.661,00 eura na temelju Uredbe za sufinanciranje rada vrtića
- financiranje provođenja programa predškole od Grada Bjelovara u iznosu od 37.910,11 eura

Ovaj prihod ostvaren je 49,55 % u odnosu na planirano.

#### **Skupina 68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi**

U financijskom planu za 2024. godinu nisu planirani ostali prihodi. U istom izvještajnom razdoblju za 2023. godinu oni su se odnosili na ostvareni naturalni rabat od poduzeća Kaufland k.d., te prihod koji je vrtić ostvarivao naplatom toplog obroka obustavom na plaći radnika. Obustava toplog

obroka se više ne naplaćuje temeljem kolektivnog pregovaranja sindikata i osnivača Grada Bjelovara.

### **Skupina 72 – Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine**

Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od prodaje stambenih objekata koji su konstantni već godinama u iznosu od 41,52 eura i prihoda od prodaje postrojenja i opreme koja je rashodovana i prodana kao koristan otpad u iznosu od 353,80 eura, a koji nisu planirani. Izvršenje iznosi 475,49% u odnosu na planirano.

## **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose 1.307.452,83 eura, što je 47,45% plana za cijelu 2024. godinu, te 123,75% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

### **Skupina 31 - Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu 1.093.702,04 eura, što je 49,51% u odnosu na planirano za cijelu godinu.

### **Skupina 32 - Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu 212.568,58 eura, što je 39,10% u odnosu na planirano za cijelu godinu.

U strukturi materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za troškove prijevoza radnika prilikom dolaska na posao, uredski materijal i ostale materijalne rashode, za materijal i sirovine (poskupljenje cijena namirnica i sredstava za čišćenje), energija (plin, struja...) i komunalne usluge. Većina rashoda iz skupine 32 ostvarena je na razini prošle godine, osim troškova na koje je utjecalo stanje na tržištu (povećanje cijena), manji broj službenih putovanja radi stručnog usavršavanja, isplata naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe (odlazak odgajatelja na seminare isti dan u na različite lokacije dok je jedno službeno vozilo dostupno), nabavljene su igračke iz sredstava Ministarstva. Povećan je trošak materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje dok je trošak usluga održavanja opreme smanjen (za većinu popravaka nije bilo potrebe korištenja vanjskih usluga), zakupnine i najamnine (plaćena je licenca za digitalnu platformu Okitoki), zdravstvene i veterinarske usluge (povećan broj zdravstvenih pregleda zbog zapošljavanja novih djelatnika na određeno vrijeme kao i periodični zdravstveni pregledi već zaposlenih djelatnika), ostale usluge (povećana je cijena usluge logopeda, kupljeno je novi automobil za kojeg je plaćen trošak registracije, novi trošak usluge kineziologa koji sudjeluje u provedbi integriranog sportskog programa), najam Doma kulture radi završne priredbe, sufinanciranje troškova prijevoza polaznicima predškole koja ostvaruju to pravo, povećane su premije osiguranja u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog sklapanja police osiguranja za novi automobil, reprezentacija (pokloni kod posjete francuskog veleposlanstva), članarine (plaćena je godišnja članarina za gradsku knjižnicu – koriste odgajatelji za svoje aktivnosti), pristojbe i naknade (provjera stanja pokrenutih ovrha prema roditeljima, plaćanje kvote za nezapošljavanje invalida).

### **Skupina 34 - Financijski rashodi**

U ovoj skupini rashoda nalaze se bankarske usluge, korištenje Fininih certifikata i zatezne kamate. Ostvareni su u iznosu od 1.182,21 eura, što je 47,43% u odnosu na planirano za cijelu godinu.

### **Skupina 42 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Nabavljen je grafički tablet za potrebe darovite djece, mesoreznica za kuhinju na Matoševom trgu, manja ledenica za objekt Gudovac i osobno vozilo za potrebe prijevoza djelatnika na seminare i prijevoz obroka u područne objekte.

Rashodi su za ovu skupinu ostvareni u iznosu od 23.767,23 eura, nisu planirani za 2024. godinu niti je u istom izvještajnom razdoblju za 2023. bilo nabave takve imovine.

## **1.4. Obrazloženje prijenosa viška financijskog plana**

Preneseni višak prihoda iz 2023.godine iznosi 52.643,39 eura, te je raspodijeljen u plan rashoda prema Odluci Upravnog vijeća i Suglasnosti Grada za: nabavu dva automobila (40.000,00 eura), za poboljšanje video nadzora na Matoševom trgu, Radničkom naselju, Frankopanske jaslice (4.000,00 eura), poboljšanje brzine interneta u objektima Matošev trg i Područni vrtić (4.400,00 eura) i nabavu igraćaka za djecu (4.243,39 eura). Ostvareni višak prihoda u prvoj polovici 2024. godine iznosi 58.569,37 eura. Zajedno sa viškom iz 2023. godine ukupan višak u razdoblju od 01.01.-30.06.2024. godine iznosi 111.212,76 eura i utrošit će se prema financijskom planu.

## **1.5. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana – aktivnosti i projekata**

Izvršenje ukupnih rashoda i izdataka iznosi 1.331.220,06 eura, tj. 48,31% plana.

U posebnom dijelu proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su kroz slijedeće programe:

### **PRIHODI GRADA – Izvršenje: 1.147.768,34 eura, tj. 49,55% plana**

*Aktivnost: REDOVNI PROGRAM* – izvršenje 1.109.858,23 eura

Ove troškove čine: plaće, doprinosi na plaće, naknade troškova zaposlenima, rashodi za namirnice, plin, struju i usluge logopeda. Grad financira kompletne troškove plaća, ostalih naknada za zaposlene (božićnica, regres, dar u naravi, dio otpremnina) zaposlenih u Dječjem vrtiću Bjelovar, prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja za razdoblje 1-6/2024. godine je 108. Grad je također djelomično pokrio povećanje cijena koje se odnosilo na namirnice, troškove plina, električne energije i usluge logopeda.

*Aktivnost: PREDŠKOLE (posebne skupine, integrirane)* – izvršenje 37.910,11 eura, tj. 59,00%

Ove troškove čine: plaće, plaće za prekovremeni rad, doprinosi na plaće i naknade troškova prijevoza polaznicima predškola. Grad financira kompletne troškove plaća zaposlenih u predškolama. S obzirom na nedostatak odgojitelja na tržištu radne snage, primorani smo raspoređivati zaposlenike iz redovnog rada u prekovremeni rad prilikom provođenja programa

predškole. Grad također financira troškove dolaska djece u programe predškola roditeljima koji su udaljeni na osnovu obračuna.

### **VLASTITI PRIHODI – Izvršenje: 177.798,81 eura, tj. 42,03% plana**

Aktivnost: REDOVNI PROGRAM – izvršenje 176.608,02 eura

Ove troškove čine: plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinosi na plaće, naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, ostali financijski rashodi, uredske opreme i namještaj, uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene i prijevozna sredstva.

Aktivnost: ERASMUS+NOVO RAZMIŠLJANJE, NOVE MOGUĆNOSTI BROJ UGOVORA 2023-1-HR01-KA122-SCH000128601 – izvršenje 1.190,79 eura

Ove troškove čine dnevnice i troškovi putovanja djelatnika u sklopu projekta, troškovi seminara i tečajeva, literatura i troškovi banke.

Ovaj program odnosi se na redovno poslovanje vrtića i projekt Erasmus+ Novo razmišljanje, nove mogućnosti i izvršen je u odnosu na plan 42,03% .

### **PRIHODI MZOŠ – Izvršenje: 5.652,91 eura, tj. 35,55% plana**

Aktivnost: DAROVITI – izvršenje 800,00 eura

Radom igraonice za bistru i potencijalno darovitu djecu nastoji se djeci koja su identificirana kao potencijalno darovita omogućiti razvoj u skladu s njihovim specifičnim osobinama, potrebama i mogućnostima. Osnovni cilj igraonice je zadovoljiti potrebu za druženjem s vršnjacima po intelektualnoj dobi, kao i zadovoljiti potrebu za izazovima i neovisnošću u učenju. Program pohađa 10 djece. Troškove financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta prema Odlukama, a namjenski su utrošena za: materijal za rad s djecom i didaktičke igračke.

Aktivnost: TEŠKOĆE DJECE U RAZVOJU – izvršenje 2.226,00 eura

Djeca s teškoćama su polaznici Igraonice za djecu s teškoćama u razvoju. U individualnom radu s pojedinim djetetom nastoje se poštivati pristupi koji odgovaraju djetetovim razvojnim potrebama te razvijati djetetove vještine i sposobnosti kroz sva područja (komunikaciju, spoznaju, motoriku, emociju, socijalizaciju). Svakodnevnim životnim situacijama kroz predvidljive rutine (odijevanje, hranjenje, pripremanje na dnevni odmor) djeca su zadovoljila potrebu za samoaktualizacijom, samopoštovanjem, pripadanjem, sigurnošću i slično. Program pohađa 7-oro djece u integraciji. Troškove financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta prema Odlukama, a namjenski su utrošena za materijal za rad s djecom i igračke za djecu.

Aktivnost: PREDŠKOLA - INTEGRIRANE – izvršenje 2.626,91 eura

U program predškole uključeno je 223 djeteta, od kojih je 111 upisano u redoviti program vrtića, te 112 djece grada Bjelovara koja nisu polaznici redovitog programa vrtića. Program traje 250 sati i obavezan je. Troškove financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta prema Odlukama, a namjenski su utrošena za: materijal za rad s djecom i igračke.

### **1.6. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

Dječji vrtić Bjelovar u razdoblju od 01. siječnja 2023. do 30. lipnja 2024. godine nije se zaduživao na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala, kao ni u prijašnjim razdobljima, tako da nema iskazanih obveza.

U Bjelovaru, 15.07.2024 .godine

ZAKONSKI PREDSTAVNIK  
Ravnateljica Anna Lauš



REPUBLIKA HRVATSKA  
 BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA  
 DJEČJI VRTIĆ BJELOVAR

IZVJEŠTAJ O POLUGODIŠNEM IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA OD 01.01. - 30.06.2024.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024.		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	2	3	4	5		
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.074.422,07</b>	<b>2.753.303,34</b>	<b>1.389.789,43</b>	<b>129,35%</b>	<b>50,48%</b>	
6 Prihodi poslovanja	1.074.380,55	2.753.220,20	1.389.394,11	129,32%	50,46%	
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	41,52	83,14	395,32	952,12%	475,49%	
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.056.503,63</b>	<b>2.755.298,25</b>	<b>1.331.220,06</b>	<b>126,00%</b>	<b>48,31%</b>	
3 Rashodi poslovanja	1.056.503,63	2.755.298,25	1.307.452,83	123,75%	47,45%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	23.767,23	0,00%	0,00%	
<b>RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK</b>	<b>17.918,44</b>	<b>-1.994,91</b>	<b>58.569,37</b>	<b>326,87%</b>	<b>-2.935,94%</b>	
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>23.640,35</b>	<b>0,00</b>	<b>52.643,39</b>	<b>222,68%</b>	<b>0,00%</b>	
<b>PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLIJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>41.558,79</b>	<b>-1.994,91</b>	<b>111.212,76</b>	<b>267,60%</b>	<b>-5.574,83%</b>	

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

### IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2023.	2	1.-6.2024. REBALANS 2024.	4		
6	Prihodi poslovanja	1.074.380,55	2.753.220,20	1.389.394,11	129,32%	50,46%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.044,80	17.990,20	5.434,40	107,72%	30,21%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.044,80		5.434,40	107,72%	34,17%
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.044,80		5.434,40	107,72%	
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0,00		0,00	-	0,00%
64	Prihodi od imovine	42,23	105,00	52,76	124,93%	50,25%
641	Prihodi od financijske imovine	42,23		52,76	124,93%	50,25%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,02		0,04	200,00%	
6414	Prihodi od zateznih kamata	42,21		52,72	124,90%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	169.846,25	400.000,00	226.701,89	133,47%	56,68%
652	Prihodi po posebnim propisima	169.846,25		226.701,89	133,47%	56,68%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	169.846,25		226.701,89	133,47%	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	9.811,19	18.800,00	9.436,72	96,18%	50,20%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	9.811,19		9.436,72	96,18%	50,20%
6615	Prihodi od pruženih usluga	9.811,19		9.436,72	96,18%	
67	Prihodi iz proračuna	882.697,04	2.316.325,00	1.147.768,34	130,03%	49,55%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	882.697,04		1.147.768,34	130,03%	49,55%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	882.697,04		1.147.768,34	130,03%	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	6.939,04	0,00	0,00	0,00%	-
683	Ostali prihodi	6.939,04		0,00	0,00%	-
6831	Ostali prihodi	6.939,04		0,00	0,00%	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	41,52	83,14	395,32	952,12%	475,49%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	41,52	83,14	395,32	952,12%	475,49%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	41,52		41,52	100,00%	49,94%
7211	Stambeni objekti	41,52		41,52	100,00%	
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00		353,80	-	-
7227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00		353,80	-	-
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>1.074.422,07</b>	<b>2.753.303,34</b>	<b>1.389.789,43</b>	<b>129,35%</b>	<b>50,48%</b>

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.056.503,63</b>	<b>2.755.298,25</b>	<b>1.307.452,83</b>	<b>123,75%</b>	<b>47,45%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>838.852,47</b>	<b>2.209.185,00</b>	<b>1.093.702,04</b>	<b>130,38%</b>	<b>49,51%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>660.403,07</b>		<b>834.812,88</b>	<b>126,41%</b>	<b>48,52%</b>
3111	Plaće za redovan rad	654.145,23		829.643,68	126,83%	
3113	Plaće za prekovremeni rad	6.257,84		5.169,20	82,60%	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>69.395,34</b>		<b>121.145,10</b>	<b>174,57%</b>	<b>59,15%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	69.395,34		121.145,10	174,57%	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>109.054,06</b>		<b>137.744,06</b>	<b>126,31%</b>	<b>48,52%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	109.054,06		137.744,06	126,31%	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>216.419,31</b>	<b>543.620,94</b>	<b>212.568,58</b>	<b>98,22%</b>	<b>39,10%</b>
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>38.018,18</b>		<b>33.343,55</b>	<b>87,70%</b>	<b>27,10%</b>
3211	Službena putovanja	3.528,14		3.387,42	96,01%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	30.600,36		27.811,13	90,88%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.889,68		1.796,50	46,19%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		348,50	-	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>136.497,53</b>		<b>127.255,13</b>	<b>93,23%</b>	<b>41,81%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	24.696,84		26.643,92	107,88%	
3222	Materijal i sirovine	72.311,43		69.225,34	95,73%	
3223	Energija	34.818,40		24.674,16	70,87%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	872,60		2.228,09	255,34%	
3225	Sitni inventar i auto gume	3.798,26		4.483,62	118,04%	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>34.383,49</b>		<b>41.873,42</b>	<b>121,78%</b>	<b>42,11%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.403,06		1.527,91	108,90%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	13.157,56		6.848,92	52,05%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	191,16		286,74	150,00%	
3234	Komunalne usluge	9.199,86		10.211,69	111,00%	
3235	Zakupnine i najamnine	467,90		10.203,55	2.180,71%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.943,60		3.190,84	108,40%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	130,91		406,25	310,33%	
3238	Računalne usluge	1.346,69		1.587,83	117,91%	
3239	Ostale usluge	5.542,75		7.609,69	137,29%	
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>2.566,08</b>		<b>2.034,57</b>	<b>79,29%</b>	<b>33,91%</b>
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.566,08		2.034,57	79,29%	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>4.954,03</b>		<b>8.061,91</b>	<b>162,73%</b>	<b>74,65%</b>
3292	Premije osiguranja	3.024,92		4.981,88	164,69%	
3293	Reprezentacija	247,52		328,03	132,53%	
3294	Članarine	0,00		26,00	-	
3295	Pristojbe i naknade	350,55		1.019,80	290,91%	

3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.331,04	1.706,20	128,19%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.231,85</b>	<b>2.492,31</b>	<b>95,97%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>1.231,85</b>	<b>1.182,21</b>	<b>47,43%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.231,60	1.182,21	95,99%
3433	Zatezne kamate	0,25	0,00	0,00%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>23.767,23</b>	<b>-</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>23.767,23</b>	<b>-</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>0,00</b>	<b>2.192,78</b>	<b>-</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	1.126,25	-
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	1.066,53	-
<b>423</b>	<b>Prijevozna sredstva</b>	<b>0,00</b>	<b>21.574,45</b>	<b>-</b>
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	21.574,45	-
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>1.056.503,63</b>	<b>1.331.220,06</b>	<b>48,31%</b>

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2023.		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024. 1.-6.2024.		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	2	3	4	5		
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>882.697,04</b>	<b>1.963.003,00</b>	<b>971.107,34</b>	<b>110,02%</b>	<b>110,02%</b>	<b>49,47%</b>
11 Opći prihodi i primici	882.697,04	1.963.003,00	971.107,34	110,02%	110,02%	49,47%
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>186.638,71</b>	<b>418.905,00</b>	<b>236.191,37</b>	<b>126,55%</b>	<b>126,55%</b>	<b>56,38%</b>
31 Vlastiti prihodi	186.638,71	418.905,00	236.191,37	126,55%	126,55%	56,38%
<b>5 Pomoći</b>	<b>5.044,80</b>	<b>371.312,20</b>	<b>182.095,40</b>	<b>3.609,57%</b>	<b>3.609,57%</b>	<b>49,04%</b>
51 Pomoći EU	0,00	2.087,40	0,00	-	-	0,00%
52 Ostale pomoći	5.044,80	369.224,80	182.095,40	3.609,57%	3.609,57%	49,32%
<b>7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>	<b>41,52</b>	<b>83,14</b>	<b>395,32</b>	<b>952,12%</b>	<b>952,12%</b>	<b>475,49%</b>
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	41,52	83,14	395,32	952,12%	952,12%	475,49%
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>1.074.422,07</b>	<b>2.753.303,34</b>	<b>1.389.789,43</b>	<b>129,35%</b>	<b>129,35%</b>	<b>50,48%</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>888.662,85</b>	<b>2.316.325,00</b>	<b>971.107,34</b>	<b>109,28%</b>	<b>109,28%</b>	<b>41,92%</b>
11 Opći prihodi i primici	888.662,85	2.316.325,00	971.107,34	109,28%	109,28%	41,92%
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>161.753,82</b>	<b>418.905,00</b>	<b>155.033,57</b>	<b>95,85%</b>	<b>95,85%</b>	<b>37,01%</b>
31 Vlastiti prihodi	161.753,82	418.905,00	155.033,57	95,85%	95,85%	37,01%
<b>5 Pomoći</b>	<b>6.086,96</b>	<b>17.990,20</b>	<b>183.504,70</b>	<b>3.014,72%</b>	<b>3.014,72%</b>	<b>1.020,03%</b>
51 Pomoći EU	0,00	2.087,40	1.190,79	-	-	57,05%
52 Ostale pomoći	6.086,96	15.902,80	182.313,91	2.995,16%	2.995,16%	1.146,43%
<b>7 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>	<b>0,00</b>	<b>83,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0,00	83,14	0,00	-	-	0,00%
<b>9 Višak/manjak prihoda</b>	<b>0,00</b>	<b>1.994,91</b>	<b>21.574,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.081,47%</b>
91 Višak/manjak prihoda	0,00	1.994,91	21.574,45	-	-	1.081,47%
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.056.503,63</b>	<b>2.755.298,25</b>	<b>1.331.220,06</b>	<b>126,00%</b>	<b>126,00%</b>	<b>48,31%</b>

### IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
	1.-6.2023. 2	REBALANS 2024. 3	1.-6.2024. 4			
09 Obrazovanje	1.056.503,63	2.755.298,25	1.331.220,06	126,00%	48,31%	
091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	1.056.503,63	2.755.298,25	1.331.220,06	126,00%	48,31%	
<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>1.056.503,63</b>	<b>2.755.298,25</b>	<b>1.331.220,06</b>	<b>126,00%</b>	<b>48,31%</b>	

**II. POSEBNI DIO**  
**IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

1	2	3	4=3/2*100
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS
<b>RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI GRADA</b>	<b>2.316.325,00</b>	<b>1.147.768,34</b>	<b>49,55%</b>
GLAVA 00101 REDOVNA DJELATNOST	2.252.075,00	1.109.858,23	49,28%
GLAVA 00102 PREDŠKOLE	64.250,00	37.910,11	59,00%
<b>RAZDJEL 002 DJEČJI VRTIĆ BJ-VLASTITI PRIHODI</b>	<b>423.070,45</b>	<b>177.798,81</b>	<b>42,03%</b>
GLAVA 00201 REDOVNA DJELATNOST	418.988,14	176.608,02	42,15%
GLAVA 00202 ERASMUS+ NOVO RAZMIŠLJANJE, NOVE MOGUĆNOSTI - BROJ UGOVORA 2023-1-HR01-KA122-SCH-000128601	4.082,31	1.190,79	29,17%
<b>RAZDJEL 003 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI MZOŠ</b>	<b>15.902,80</b>	<b>5.652,91</b>	<b>35,55%</b>
GLAVA 003 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI MZOŠ	15.902,80	5.652,91	35,55%

## IZVJEŠTAJ PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVORNI PLAN ILI OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS
	1	2	
		1.-6.2024.	4=3/2*100

### RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI GRADA

	2.316.325,00	1.147.768,34	49,55%
<b>GLAVA 00101 REDOVNA DJELATNOST</b>	<b>2.252.075,00</b>	<b>1.109.858,23</b>	<b>49,28%</b>
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	2.252.075,00	933.197,23	41,44%
52 Ostale pomoći	0,00	176.661,00	0,00%

### 00101 REDOVNA DJELATNOST

#### PROGRAM 1001 RASHODI

#### T100101 REDOVNI PROGRAM

Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici  
52 Ostale pomoći

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.252.075,00</b>	<b>1.109.858,23</b>	<b>49,28%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>2.252.075,00</b>	<b>1.109.858,23</b>	<b>49,28%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>2.252.075,00</b>	<b>933.197,23</b>	<b>41,44%</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	176.661,00	0,00%
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>2.252.075,00</b>	<b>1.109.858,23</b>	<b>49,28%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.252.075,00	1.041.608,23	49,24%
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>0,00</b>	<b>799.326,38</b>	<b>48,30%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	799.326,38	0,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>110.393,10</b>	<b>58,88%</b>
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>0,00</b>	<b>131.888,75</b>	<b>48,30%</b>
3222	Materijal i sirovine	136.500,00	68.250,00	50,00%
3223	Energija	62.805,00	62.805,00	49,85%
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>0,00</b>	<b>5.445,00</b>	<b>51,86%</b>
3239	Ostale usluge	0,00	5.445,00	0,00%

### GLAVA 00102 PREDŠKOLE

	64.250,00	37.910,11	59,00%
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	64.250,00	37.910,11	59,00%

<b>00102 PREDŠKOLE</b>	<b>64.250,00</b>	<b>37.910,11</b>	<b>59,00%</b>
<b>PROGRAM 1001 RASHODI</b>	<b>64.250,00</b>	<b>37.910,11</b>	<b>59,00%</b>
<b>A100101 PREDŠKOLA-POSEBNE SKUPINE</b>	<b>35.125,00</b>	<b>20.547,75</b>	<b>58,50%</b>
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	35.125,00	20.547,75	58,50%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>35.125,00</b>	<b>20.547,75</b>	<b>58,50%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>29.125,00</b>	<b>18.513,18</b>	<b>63,56%</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>		<b>15.891,13</b>	<b>63,56%</b>
3111 Plaće za redovan rad		13.190,82	
3113 Plaće za prekovremeni rad		2.700,31	
<b>313 Doprinosi na plaće</b>		<b>2.622,05</b>	<b>63,56%</b>
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.622,05	
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>6.000,00</b>	<b>2.034,57</b>	<b>33,91%</b>
<b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>		<b>2.034,57</b>	<b>33,91%</b>
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.034,57	
<b>T100102 PREDŠKOLA-INTEGRIRANE</b>	<b>29.125,00</b>	<b>17.362,36</b>	<b>59,61%</b>
Izvor financiranja: 11 Opći prihodi i primici	29.125,00	17.362,36	59,61%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>29.125,00</b>	<b>17.362,36</b>	<b>59,61%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>29.125,00</b>	<b>17.362,36</b>	<b>59,61%</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>		<b>14.903,30</b>	<b>59,61%</b>
3111 Plaće za redovan rad		12.434,41	
3113 Plaće za prekovremeni rad		2.468,89	
<b>313 Doprinosi na plaće</b>		<b>2.459,06</b>	<b>59,61%</b>
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.459,06	

## RAZDJEL 002 DJEČJI VRTIĆ BJ-VLASTITI PRIHODI

### GLAVA 00201 REDOVNA DJELATNOST

	423.070,45	177.798,81	42,03%
	418.988,14	176.608,02	42,15%
	418.905,00	155.033,57	37,01%
	83,14	0,00	0,00%
	0,00	21.574,45	0,00%
	<b>418.988,14</b>	<b>176.608,02</b>	<b>42,15%</b>

Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi  
 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja  
 91 Višak/manjak prihoda

### 00201 REDOVNA DJELATNOST

#### PROGRAM 1001 RASHODI

#### T100101 REDOVNI PROGRAM

Izvor financiranja: 31 Vlastiti prihodi

71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja  
 91 Višak/manjak prihoda

<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>418.988,14</b>	<b>176.608,02</b>	<b>42,15%</b>
31	Rashodi za zaposlene	418.988,14	176.608,02	42,15%
311	Plaće (Bruto)	418.905,00	155.033,57	37,01%
3111	Plaće za redovan rad	83,14	0,00	0,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	35.360,00	4.692,07	30,27%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.692,07	
313	Doprinosi na plaće		10.752,00	62,15%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		10.752,00	
32	Materijalni rashodi	381.148,14	774,20	30,24%
321	Naknade troškova zaposlenima		774,20	
3211	Službena putovanja		135.440,31	35,53%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		32.192,14	27,53%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.236,01	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		27.811,13	
322	Rashodi za materijal i energiju		1.796,50	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		348,50	
3222	Materijal i sirovine		58.757,84	35,73%
3223	Energija		23.108,54	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		27.355,87	
3225	Sitni inventar i auto gume		3.738,63	
			2.228,09	
			2.326,71	

<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>36.428,42</b>	<b>40,96%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.527,91	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		6.848,92	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		286,74	
3234	Komunalne usluge		10.211,69	
3235	Zakupnine i najamnine		10.203,55	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		3.190,84	
3237	Intelektualne i osobne usluge		406,25	
3238	Računalne usluge		1.587,83	
3239	Ostale usluge		2.164,69	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>8.061,91</b>	<b>74,65%</b>
3292	Premije osiguranja		4.981,88	
3293	Reprezentacija		328,03	
3294	Članarine		26,00	
3295	Pristojbe i naknade		1.019,80	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.706,20	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>		<b>1.182,21</b>	<b>47,67%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>1.182,21</b>	<b>47,67%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		1.182,21	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>23.767,23</b>	<b>-</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>23.767,23</b>	<b>-</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>		<b>2.192,78</b>	<b>-</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		1.126,25	
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.066,53	
<b>423</b>	<b>Prijevozna sredstva</b>		<b>21.574,45</b>	<b>-</b>
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu		21.574,45	

<b>GLAVA 00202 ERASMUS+ NOVO RAZMIŠLJANJE, NOVE MOGUĆNOSTI - BROJ UGOVORA 2023-1-HR01-KA122-SCH-000128601</b>					
			<b>4.082,31</b>	<b>1.190,79</b>	<b>29,17%</b>
Izvor financiranja:	51 Pomoći EU		2.087,40	1.190,79	57,05%
	91 Višak/manjak prihoda		1.994,91	0,00	0,00%

<b>00202 ERASMUS+ NOVO RAZMIŠLJANJE, NOVE MOGUĆNOSTI - BROJ UGOVORA 2023-1-HR01-KA122-SCH-000128601</b>					
			<b>4.082,31</b>	<b>1.190,79</b>	<b>29,17%</b>
<b>PROGRAM 1001 RASHODI</b>					
			<b>4.082,31</b>	<b>1.190,79</b>	<b>29,17%</b>

**A100109 ERASMUS+ NOVO RAZMIŠLJANJE, NOVE MOGUĆNOSTI - BROJ UGOVORA**  
**2023-1-HR01-KA122-SCH-000128601**

Izvor financiranja: 51 Pomoci EU

91 Višak/manjak prihoda

	4.082,31	1.190,79	29,17%
	2.087,40	1.190,79	57,05%
	1.994,91	0,00	0,00%
<b>3</b>	<b>4.082,31</b>	<b>1.190,79</b>	<b>29,17%</b>
<b>32</b>	<b>4.070,00</b>	<b>1.190,79</b>	<b>29,26%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	1.151,41	28,29%
3211	Službena putovanja	1.151,41	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>39,38</b>	<b>-</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	39,38	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>12,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

**RAZDJEL 003 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI MZOŠ**

	15.902,80	5.652,91	35,55%
	15.902,80	5.652,91	35,55%
	15.902,80	5.652,91	35,55%

**GLAVA 003 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI MZOŠ**

Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći

**003 DJEČJI VRTIĆ BJ-PRIHODI MZOŠ****PROGRAM 1001 RASHODI****A100103 DAROVITI**

Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći

3	Rashodi poslovanja	2.880,00	800,00	27,78%
32	Materijalni rashodi	2.880,00	800,00	27,78%
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju		800,00	33,61%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		6,97	
3225	Sitni inventar i auto gume		793,03	

**A100104 TEŠKOĆE DJECE U RAZVOJU**

Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći

3	Rashodi poslovanja	3.346,00	2.226,00	66,53%
32	Materijalni rashodi	3.346,00	2.226,00	66,53%
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju		2.226,00	78,22%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.806,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		420,00	

**T100102 PREDŠKOLA-INTEGRIRANE**

Izvor financiranja: 52 Ostale pomoći

3	Rashodi poslovanja	9.676,80	2.626,91	27,15%
32	Materijalni rashodi	9.676,80	2.626,91	27,15%
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju		2.626,91	30,28%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.683,03	
3225	Sitni inventar i auto gume		943,88	

**Ukupno rashodi i izdaci**

	2.755.298,25	1.331.220,06	48,31%
--	--------------	--------------	--------

