

**DJEČJI VRTIĆ „POTOČIĆ PISAROVINA“**

Velika Jamnička 1

10451 PISAROVINA

MB: 2594951

OIB: 04568219547

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA****DJEČJEG VRTIĆA „POTOČIĆ PISAROVINA“ ZA 2023. GODINU****Članak 1.**Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna  
sadrži:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji
3. Izvještaj o zaduživanju i danim jamstvima
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
5. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

**Članak 2.****OPĆI DIO**

Račun / opis	Izvršenje 01.01. - 30.06.2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	179.348,45	505.270,00	228.897,82	127,63%	45,30%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>179.348,45</b>	<b>505.270,00</b>	<b>228.897,82</b>	<b>127,63%</b>	<b>45,30%</b>
3 Rashodi poslovanja	192.378,43	471.050,00	234.728,38	122,01%	49,83%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.162,85	6.220,00	921,63	79,26%	14,82%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>193.541,28</b>	<b>477.270,00</b>	<b>235.650,01</b>	<b>121,76%</b>	<b>49,37%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-14.192,83</b>	<b>28.000,00</b>	<b>-6.752,19</b>	<b>47,57%</b>	<b>24,11%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
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) GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>-12.267,17</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-27.877,90</b>	<b>227,26%</b>	<b>99,56%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENJE U PRETHODNIM GODINAMA</b>					
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>-26.460,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.630,09</b>	<b>130,88%</b>	<b>0,00%</b>

Račun / opis	Izvršenje 01.01. - 30.06.2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 01.01.- 30.06.2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>179.348,45</b>	<b>505.270,00</b>	<b>228.897,82</b>	<b>127,63%</b>	<b>45,30%</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>5.019,58</b>	<b>16.000,00</b>	<b>7.278,34</b>	<b>145,00%</b>	<b>45,49%</b>
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>5.019,58</b>	<b>16.000,00</b>	<b>7.278,34</b>	<b>145,00%</b>	<b>45,49%</b>
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.019,58	16.000,00	7.278,34	145,00%	45,49%
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>47.144,47</b>	<b>107.300,00</b>	<b>53.610,43</b>	<b>113,72%</b>	<b>49,96%</b>
<b>652 Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>47.144,47</b>	<b>107.300,00</b>	<b>53.610,43</b>	<b>113,72%</b>	<b>49,96%</b>
6526 Ostali nespomenuti prihodi	47.144,47		53.610,43	113,72%	0,00%
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>1.149,21</b>	<b>1.970,00</b>	<b>1.409,79</b>	<b>122,67%</b>	<b>71,56%</b>
<b>661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>788,37</b>	<b>1.300,00</b>	<b>749,79</b>	<b>95,11%</b>	<b>57,68%</b>
6615 Prihodi od pruženih usluga	788,37	0,00	749,79	95,11%	0,00%
<b>663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna</b>	<b>360,84</b>	<b>670,00</b>	<b>660,00</b>	<b>182,91%</b>	<b>98,51%</b>
6631 Tekuće donacije	360,84		660,00	182,91%	0,00%
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>126.035,19</b>	<b>380.000,00</b>	<b>166.599,26</b>	<b>132,18%</b>	<b>43,84%</b>
<b>671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>126.035,19</b>	<b>380.000,00</b>	<b>166.599,26</b>	<b>132,18%</b>	<b>43,84%</b>
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	126.035,19		166.599,26	132,18%	
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>192.378,43</b>	<b>471.050,00</b>	<b>234.728,38</b>	<b>122,01%</b>	<b>49,83%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>148.683,70</b>	<b>362.350,00</b>	<b>182.937,17</b>	<b>123,04%</b>	<b>50,49%</b>
<b>311 Plaće (Bruto)</b>	<b>127.413,80</b>	<b>307.600,00</b>	<b>150.626,72</b>	<b>118,22%</b>	<b>48,97%</b>
3111 Plaće za redovan rad	124.880,35		147.845,47	118,39%	0,00%
3113 Plaće za prekovremeni rad	2.533,46		2.781,25	109,78%	0,00%
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>5.176,19</b>	<b>18.950,00</b>	<b>10.969,58</b>	<b>211,92%</b>	<b>57,89%</b>
3121 Ostali rashodi za zaposlene	5.176,19		10.969,58	211,92%	0,00%
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>16.093,70</b>	<b>35.800,00</b>	<b>21.340,87</b>	<b>132,60%</b>	<b>59,61%</b>
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.093,70		21.340,87	132,60%	0,00%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>43.685,64</b>	<b>108.550,00</b>	<b>51.782,50</b>	<b>118,53%</b>	<b>47,70%</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>10.208,96</b>	<b>26.300,00</b>	<b>12.597,43</b>	<b>123,40%</b>	<b>47,90%</b>
3211 Službena putovanja	286,55		432,97	151,10%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.362,05		11.281,09	120,50%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	560,36		883,37	157,64%	0,00%
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>23.971,63</b>	<b>59.950,00</b>	<b>29.626,95</b>	<b>123,59%</b>	<b>49,42%</b>
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.284,67		4.526,46	105,64%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	12.876,33		19.242,26	149,44%	0,00%
3223 Energija	6.721,85		5.858,23	87,15%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	88,78		0,00	0,00%	0,00%
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>8.147,81</b>	<b>19.700,00</b>	<b>8.459,69</b>	<b>103,83%</b>	<b>42,94%</b>
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	454,45		456,32	100,41%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.930,89		1.021,31	34,85%	0,00%
3234 Komunalne usluge	723,27		710,94	98,30%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	139,36		139,38	100,01%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	386,89		664,19	171,67%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge			162,38	0,00%	0,00%
3238 Računalne usluge	969,25		1.231,85	127,09%	0,00%

3239 Ostale usluge	2.543,71		4.073,32	160,13%	0,00%
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>1.357,25</b>	<b>2.600,00</b>	<b>1.098,43</b>	<b>80,93%</b>	<b>42,25%</b>
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	1.056,19		855,06	80,96%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	301,06		243,37	80,84%	0,00%
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>9,09</b>	<b>150,00</b>	<b>8,71</b>	<b>95,82%</b>	<b>5,81%</b>
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>9,09</b>	<b>150,00</b>	<b>8,71</b>	<b>95,82%</b>	<b>5,81%</b>
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9,09		8,71	95,82%	0,00%
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.162,85</b>	<b>6.220,00</b>	<b>921,63</b>	<b>79,26%</b>	<b>14,82%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.162,85</b>	<b>6.220,00</b>	<b>921,63</b>	<b>79,26%</b>	<b>14,82%</b>
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>1.162,85</b>	<b>6.220,00</b>	<b>921,63</b>	<b>79,26%</b>	<b>14,82%</b>
4221 Uredska oprema i namještaj	605,75		0,00	0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	557,10		921,63	165,43%	0,00%

Racun/Opis	Izvršenje 01.01. - 30.06.2022.	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 01.01. - 30.06.2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>NETO FINANCIRANJE</b>		- 28.000,00			
<b>9 Vlastiti izvori</b>		- 28.000,00			
<b>92 Rezultat poslovanja</b>		- 28.000,00			
<b>922 Višak/manjak prihoda</b>		- 28.000,00			
<b>KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>		- 28.000,00			

Račun / opis	Izvršenje 01.01. - 30.06.2022.	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 01.01. - 30.06.2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>179.348,45</b>	<b>505.270,00</b>	<b>228.897,82</b>	<b>127,63%</b>	<b>45,30%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>126.035,19</b>	<b>380.000,00</b>	<b>166.599,26</b>	<b>132,18%</b>	<b>43,84%</b>
Izvor 1.2. Opći prihodi i primici - vrtić	126.035,19	380.000,00	166.599,26	132,18%	43,84%
<b>Izvor 2. Vlastiti prihodi</b>	<b>788,37</b>	<b>1.300,00</b>	<b>749,79</b>	<b>95,11%</b>	<b>57,68%</b>
Izvor 2.2. Vlastiti prihodi-prihodi korisnika	788,37	1.300,00	749,79	95,11%	57,68%
<b>Izvor 3. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>47.144,47</b>	<b>107.300,00</b>	<b>53.610,43</b>	<b>113,72%</b>	<b>49,96%</b>
Izvor 3.2. Prihodi za posebne namjene-prihodi korisnika	47.144,47	107.300,00	53.610,43	113,72%	49,96%
<b>Izvor 4. Pomoći</b>	<b>5.019,58</b>	<b>16.000,00</b>	<b>7.278,34</b>	<b>145,00%</b>	<b>45,49%</b>
Izvor 4.2. Pomoći-prihodi korisnika	5.019,58	16.000,00	7.278,34	145,00%	45,49%
<b>Izvor 5. Donacije</b>	<b>360,84</b>	<b>670,00</b>	<b>660,00</b>	<b>182,91%</b>	<b>98,51%</b>
Izvor 5.2. Donacije-prihodi korisnika	360,84	670,00	660,00	182,91%	98,51%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>193.541,28</b>	<b>477.270,00</b>	<b>235.650,01</b>	<b>121,76%</b>	<b>49,37%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>126.206,12</b>	<b>352.000,00</b>	<b>171.493,14</b>	<b>135,88%</b>	<b>48,72%</b>
Izvor 1.2. Opći prihodi i primici - vrtić	126.206,12	352.000,00	171.493,14	135,88%	48,72%
<b>Izvor 2. Vlastiti prihodi</b>	<b>767,79</b>	<b>1.300,00</b>	<b>922,93</b>	<b>120,21%</b>	<b>70,99%</b>
Izvor 2.2. Vlastiti prihodi-prihodi korisnika	767,79	1.300,00	922,93	120,21%	70,99%
<b>Izvor 3. Prihodi za posebne namjene</b>	<b>47.296,11</b>	<b>107.300,00</b>	<b>53.504,24</b>	<b>113,13%</b>	<b>49,86%</b>
Izvor 3.2. Prihodi za posebne namjene-prihodi korisnika	47.296,11	107.300,00	53.504,24	113,13%	49,86%
<b>Izvor 4. Pomoći</b>	<b>19.271,26</b>	<b>16.000,00</b>	<b>9.729,70</b>	<b>50,49%</b>	<b>60,81%</b>
Izvor 4.2. Pomoći-prihodi korisnika	19.271,26	16.000,00	9.729,70	50,49%	60,81%

Izvor 5. Donacije		670,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.2. Donacije-prihodi korisnika		670,00		0,00%	0,00%

Račun / opis	Izvršenje 01.01. - 30.06.2022.	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 01.01. - 30.06.2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA		28.000,00			
1. Opći prihodi i primici		28.000,00			
1.2. Opći prihodi i primici - vrtić		28.000,00			

Račun/Opis	Izvršenje 01.01. - 30.06.2022.	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 01.01. - 30.06.2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	193.541,28	477.270,00	235.650,01	121,76%	49,37%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	193.541,28	477.270,00	235.650,01	121,76%	49,37%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	193.541,28	477.270,00	235.650,01	121,76%	49,37%

### Članak 3.

#### POSEBNI DIO

RGP	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 01.01. - 30.06.2023. €	Indeks 2/1
	1	2	3
	477.270,00	235.650,01	49,37%
Razdjel	477.270,00	235.650,01	49,37%
Glava	477.270,00	235.650,01	49,37%

Projekt/ Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 01.01. - 30.06.2023 €	Indeks 2/1
		1	2	3
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	477.270,00	235.650,01	49,37%
	RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	477.270,00	235.650,01	49,37%
	GLAVA 00202 Dječji vrtić	477.270,00	235.650,01	49,37%
	Izvor 1. Opći prihodi i primici	352.000,00	171.493,14	48,72%
	Izvor 1.2. Opći prihodi i primici - vrtić	352.000,00	171.493,14	48,72%
	Izvor 2. Vlastiti prihodi	1.300,00	922,93	70,99%
	Izvor 2.2. Vlastiti prihodi-prihodi korisnika	1.300,00	922,93	70,99%
	Izvor 3. Prihodi za posebne namjene	107.300,00	53.504,24	49,86%
	Izvor 3.2. Prihodi za posebne namjene-prihodi korisnika	107.300,00	53.504,24	49,86%
	Izvor 4. Pomoći	16.000,00	9.729,70	60,81%
	Izvor 4.2. Pomoći-prihodi korisnika	16.000,00	9.729,70	60,81%
	Izvor 5. Donacije	670,00	0,00	0,00%
	Izvor 5.2. Donacije-prihodi korisnika	670,00	0,00	0,00%

<b>1016</b>	<b>Program: Predškolski odgoj</b>	<b>477.270,00</b>	<b>235.650,01</b>	<b>49,37%</b>
<b>A100029</b>	<b>Aktivnost: Redovna djelatnost dječjeg vrtića</b>	<b>477.270,00</b>	<b>235.650,01</b>	<b>49,37%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>352.000,00</b>	<b>171.493,14</b>	<b>48,72%</b>
<b>Izvor 1.2. Opći prihodi i primici - vrtić</b>		<b>352.000,00</b>	<b>171.493,14</b>	<b>48,72%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>300.000,00</b>	<b>147.207,43</b>	
3111	Plaće za redovan rad		147.207,43	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>32.000,00</b>	<b>18.392,01</b>	<b>57,48%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		18.392,01	
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>20.000,00</b>	<b>5.893,70</b>	<b>29,47%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.893,70	
<b>Izvor 2. Vlastiti prihodi</b>		<b>1.300,00</b>	<b>922,93</b>	<b>70,99%</b>
<b>Izvor 2.2. Vlastiti prihodi-prihodi korisnika</b>		<b>1.300,00</b>	<b>922,93</b>	<b>70,99%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>800,00</b>	<b>679,56</b>	<b>84,95%</b>
32	Materijalni rashodi		243,37	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>500,00</b>	<b>243,37</b>	<b>48,67%</b>
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		243,37	
<b>Izvor 3. Prihodi za posebne namjene</b>		<b>107.300,00</b>	<b>53.504,24</b>	<b>49,86%</b>
<b>Izvor 3.2. Prihodi za posebne namjene-prihodi korisnika</b>		<b>107.300,00</b>	<b>53.504,24</b>	<b>49,86%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>6.800,00</b>	<b>2.739,73</b>	<b>40,29%</b>
3111	Plaće za redovan rad		638,04	
3113	Plaće za prekovremeni rad		2.101,69	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>10.200,00</b>	<b>4.871,65</b>	<b>47,76%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.871,65	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>1.800,00</b>	<b>948,86</b>	<b>52,71%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		948,86	
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>5.100,00</b>	<b>6.610,73</b>	<b>129,62%</b>
3211	Službena putovanja		432,97	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.387,39	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		790,37	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>59.150,00</b>	<b>29.171,58</b>	<b>49,32%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.071,09	
3222	Materijal i sirovine		19.242,26	
3223	Energija		5.858,23	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>18.800,00</b>	<b>8.137,29</b>	<b>43,28%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		435,68	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.021,31	
3234	Komunalne usluge		710,94	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		664,19	
3238	Računalne usluge		1.231,85	
3239	Ostale usluge		4.073,32	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>1.300,00</b>	<b>855,06</b>	<b>65,77%</b>
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		855,06	
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>150,00</b>	<b>8,71</b>	<b>5,81%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		8,71	
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>4.000,00</b>	<b>160,63</b>	<b>4,02%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		160,63	
<b>Izvor 4. Pomoći</b>		<b>16.000,00</b>	<b>9.729,70</b>	<b>60,81%</b>
<b>Izvor 4.2. Pomoći-prihodi korisnika</b>		<b>16.000,00</b>	<b>9.729,70</b>	<b>60,81%</b>
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>8.750,00</b>	<b>6.097,93</b>	<b>69,69%</b>
3121	Ostali rashodi za zaposlene		6.097,93	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>100,00%</b>
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.000,00	
<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>1.200,00</b>	<b>93,00</b>	<b>7,75%</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		93,00	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>800,00</b>	<b>455,37</b>	<b>56,92%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		455,37	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>900,00</b>	<b>322,40</b>	<b>35,82%</b>
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		20,64	

3234	Komunalne usluge		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		139,38	
3237	Intelektualne i osobne usluge		162,38	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
3292	Premije osiguranja		0,00	
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>1.550,00</b>	<b>761,00</b>	<b>49,10%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4222	Komunikacijska oprema		0,00	
<b>4227</b>	<b>Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</b>		<b>0,00</b>	
<b>Izvor 5. Donacije</b>		<b>670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Izvor 5.2. Donacije-prihodi korisnika</b>		<b>670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	

#### Članak 4.

#### IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU

Dječji vrtić „Potočić Pisarovina“ se do 30.06.2023. godine nije zaduživao.

#### Članak 5.

#### IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I IZDACIMA PO JAMSTVIMA

U prvom polugodištu 2023. godine Dječji vrtić „Potočić Pisarovina“ nije davao jamstva.

#### Članak 6.

#### OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA, TE REALIZACIJE RASHODA I IZDATAKA

##### Prihodi

Ukupni prihodi za izvještajno razdoblje iznose **228.897,82 €** i za 27,63 % su veći od prihoda ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

Prihodi u skupini **636** ( Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan) koji iznose 7.278,34 € odnose se na iznos sufinanciranja smještaja djece u dječjem vrtiću od strane Općine Lasinja u iznosu od 6.423,34 €, a od Ministarstva znanosti i obrazovanja primljen je iznos od 855,00 € za provođenje programa za djecu s poteškoćama u integraciji i za provođenje obaveznog programa predškole.

U skupini **652** (Prihodi po posebnim propisima) ostvareni su prihodi u iznosu od 53.610,43 € a odnose se na prihode od roditelja za sufinanciranje smještaja u dječjem vrtiću i ostale nespomenute prihode.

U skupini **671** (Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika) ostvareni su prihodi od Općine Pisarovina u iznosu od 166.599,26 €.

Rashodi DV „Potočić Pisarovina“ evidentirani su u posebnoj dijelu proračuna po programskoj klasifikaciji 1016 Predškolski odgoj.

Ukupni rashodi za izvještajno razdoblje iznose 235.650,01 € što je 49,37% od planiranih i 121,76% rashoda ostvarenih u prethodnoj godini.

## **Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja su izvršeni u iznosu **234.728,38 €** što je 122,01 % rashoda prethodne godine.

Ako pogledamo odnos pojedinih rashoda u odnosu na prošlogodišnje, situacija je sljedeća:

Rashodi za zaposlene su 23,04 % veći od prošlogodišnjih;

Materijalni rashodi su veći za 18,53% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i iznose 51.782,50 €.

Povećani su troškovi energije, troškovi službenih putovanja, naknade za prijevoz zaposlenih i uredskih materijal te ostali materijalni rashodi.

Rashodi za usluge su se povećali u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 3,83%.

Došlo je do povećanja zdravstvenih i veterinskih usluga, računalnih usluga i ostalih usluga.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su manji za 0,93 %, a odnose se na manji broj održanih sjednica Upravnog vijeća te je s tim i manja naknade za rad Upravnog vijeća vrtića i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Financijski rashodi su ostvareni 95,82 % u odnosu na prošlogodišnje i 5,81% u odnosu na plan.

## **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 921,63 €, a odnose se na nabavu didaktičke opreme.

Budući da manjak prihoda i primitaka iznosi 6.752,19 €, a manjak prihoda i primitaka prenesen iz 2022. godine 27.877,19 €, manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 34.630,09 €.

Navedeni manjak pokriti će se dijelom iz prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ( Vrtić ostvaruje prihod od Općine Pisarovina za financiranje rashoda za plaću 06/23. u 07/23.), a dijelom nakon uplate roditelja za dugovanja za smještaj djece i uplate Općine Lasinja za sufinanciranje smještaja djece za 05. i 06. mjesec.

**Stanje nenaplaćenih potraživanja** Dječjeg vrtića „Potočić Pisarovina“ na dan 30.06.2023. godine iznosi ukupno 3.820,09 €.

**Stanje nepodmirenih dospjelih obveza** Dječji vrtić „Potočić Pisarovina“ na dan 30.06.2023. godine nema nepodmirenih dospjelih obveza.

Na dan 30.06.2023. godine Dječji vrtić „Potočić Pisarovina“ nije imao potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka

KLASA: 601-02/23-017/02

URBROJ: 238/21-148-03-1

Pisarovina, 21.07.2023.

**Predsjednik Upravnog vijeća  
Dječjeg vrtića „Potočić Pisarovina“**

Antonija Vračević Orečić, v.r.