Dječji vrtić Potjeh
Adresa: Moslavačka 42, 35000 Slavonski Brod
OIB: 30491308352 Tel: 035 324-185 Email: info@dv-potjeh.hr
www.dv-potjeh.hr

KLASA: 400-02/24-01/1
URBROJ: 2178-1-35-01-24-1
U Slavonskom Brodu, 9. srpnja 2024. godine

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA USTANOVE DJEČJI VRTIĆ POTJEH SLAVONSKI BROD

ZA RAZDOBLJE **I. – VI. MJESECA 2024. GODINE**

SADRŽAJ

1. **UVOD**
   - Uvodno obrazloženje

2. **OPĆI DIO**
   - Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
   - Račun prihoda i rashoda
     - Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
     - Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
     - Izvještaj o prihodima i rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
   - Račun financiranja
     - Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
     - Izvještaj računa financiranja prema izvorima

3. **POSEBNI DIO**
   - Izvještaj posebnog dijela po programskoj klasifikaciji

4. **OBRAZLOŽENJE**
   - Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
     - Prihodi/primitci
     - Rashodi/izdatci

5. **POSEBNI IZVJEŠTAJI**
   - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
   - Izvještaj o danim zajmovima i potraživanja po danim zajmovima
   - Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza po osnovi sudskih sporova

1. UVOD

Uvodno obrazloženje

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana za traženo razdoblje sačinjen je sukladno članku 86. Zakona o proračunu („Narodne novine" br. 144/21) i članku 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85/2023).

Financijski plan Dječjeg vrtića Potjeh Slavonski Brod za 2024.g. usvojen je na 15. sjednici Gradskog vijeća Grada Slavonskog Broda 11.12.2023.g., te isti potvrđen na 21. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Potjeh Slavonski Brod 21.12.2023.g. i utvrđen je u ukupnom iznosu od 1.269.626,00 eura.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtića Potjeh Slavonski Brod uspješno je poslovao ali je izvještajno razdoblje završio s ostvarenim viškom prihoda od 4.771,98 koji je sa prenesenim višakom prihoda iz prethodne godine u iznosu od 17.154,35 sveukupno kreirao višak prihoda u iznou 21.926,33 eura koji je raspoloživ za korištenje u sljedećem razdoblju. Sve dospjele obveze su uredno podmirene.

Obrazloženje planiranih/ostvarenih prihoda i primitaka, te izvršenje rashoda i izdataka dajemo u nastavku.

2. OPĆI DIO
Sažetak računa prihoda i rashoda

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje / Izvršenje 1-6-2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Ostvarenje/ Izvršenje 1-6-2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	**490.316,45**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.647,50**	**104,15**	**40,22**
6 PRIHODI POSLOVANJA	490.316,45	1.269.626,00	1.269.626,00	510.647,50	104,15	40,22
RASHODI UKUPNO	**485.544,47**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.452,78**	**105,13**	**40,20**
3 RASHODI POSLOVANJA	479.612,60			509.903,92	106,32	
4 RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	5.931,87			548,86	9,25	
RAZLIKA	4.771,98			***194,72***		
PRENESENI VIŠAK IZ PROŠLE GODINE	17.154,35			***4.983,23***		
VIŠAK PRIHODA RASPLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	21.626,33			***5.177,95***		

Račun prihoda i rashoda
po ekonomskoj klasifikaciji

Dječji vrtić Potjeh
MOSLAVAČKA 42
35000 SLAVONSKI BROD

Realizacija prihoda po ekonomskoj klasifikaciji u razdoblju 1.1.2024. do 30.6.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
6341 - OSTALE TEKUĆE POMOĆI UNUTAR OPĆE DRŽAVE	0,00	44.683,00	44.683,00	0,00	0,00	0,00
634 - OSTALE POMOĆI UNUTAR OPĆE DRŽAVE	**0,00**	**44.683,00**	**44.683,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6361 - TEKUĆE POMOĆI PROR. KOR. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	0,00	35.216,00	35.216,00	2.888,40	0,00	8,20
636 - POMOĆI PROR. KOR. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	**0,00**	**35.216,00**	**35.216,00**	**2.888,40**	**0,00**	**8,20**
6381 - TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
638 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6393 - TEK. PRIJENOSI IZMEĐU PROR.KOR.ISTOG PROR. TEMELJEM PRIJENOSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
639 - PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
63 - POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**0,00**	**79.899,00**	**79.899,00**	**2.888,40**	**0,00**	**3,62**
6414 - PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 - PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
64 - PRIHODI OD IMOVINE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6526 - OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	0,00	250.902,00	250.902,00	126.518,88	0,00	50,43
652 - PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.518,88**	**0,00**	**50,43**
65 - PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.518,88**	**0,00**	**50,43**
6615 - PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA	0,00	0,00	0,00	159,12	0,00	0,00
661 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA - KORIS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**159,12**	**0,00**	**0,00**
6631 - TEKUĆE DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
663 - DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆE DRŽAVE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
66 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA, ROBA I USLUGA I PRIHODI OD DONACI.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**159,12**	**0,00**	**0,00**
6711 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FIN. RASHODA POSLOVANJA	0,00	930.967,00	930.967,00	381.081,10	0,00	40,93
6712 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NA	0,00	7.858,00	7.858,00	0,00	0,00	0,00
671 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELA	**0,00**	**938.825,00**	**938.825,00**	**381.081,10**	**0,00**	**40,59**
67 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	**0,00**	**938.825,00**	**938.825,00**	**381.081,10**	**0,00**	**40,59**
6 - PRIHODI POSLOVANJA	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.647,50**	**0,00**	**40,22**
Iznos u HRK (fikni tečaj konverzije: 7,53450) :	0,00	1.269.626,00	1.269.626,00	3.847.473,59	0,00	40,22

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
Sveukupno:	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.647,50**	**0,00**	**40,22**
Iznos u HRK (fiksni tečaj konverzije 7,53450):	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**3.847.473,59**	**0,00**	**40,22**

Dječji vrtić Potjeh
MOSLAVAČKA 42
35000 SLAVONSKI BROD

Datum: 6.7.2024.
Vrijeme: 10:30:25

Realizacija rashoda po ekonomskoj klasifikaciji u razdoblju 1.1.2024. do 30.6.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
3111 - PLAĆE ZA REDOVAN RAD	0,00	683.800,00	683.800,00	310.014,58	0,00	45,34
311 - PLAĆE	**0,00**	**683.800,00**	**683.800,00**	**310.014,58**	**0,00**	**45,34**
3121 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	184.994,00	184.994,00	29.875,41	0,00	16,15
312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	**0,00**	**184.994,00**	**184.994,00**	**29.875,41**	**0,00**	**16,15**
3132 - DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	0,00	113.075,00	113.075,00	43.562,79	0,00	38,53
313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	**0,00**	**113.075,00**	**113.075,00**	**43.562,79**	**0,00**	**38,53**
31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	981.869,00	981.869,00	383.452,78	0,00	39,05
3211 - SLUŽBENA PUTOVANJA	0,00	2.753,00	2.753,00	2.369,31	0,00	86,06
3212 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT	0,00	17.389,00	17.389,00	6.355,47	0,00	36,55
3213 - STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIKA	0,00	1.965,00	1.965,00	454,33	0,00	23,12
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	**0,00**	**22.107,00**	**22.107,00**	**9.179,11**	**0,00**	**41,52**
3221 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI RASHODI	0,00	5.706,00	5.706,00	1.694,21	0,00	29,69
3222 - MATERIJAL I SIROVINE	0,00	28.668,00	28.668,00	10.634,03	0,00	37,09
3223 - ENERGIJA	0,00	26.546,00	26.546,00	9.159,61	0,00	34,50
3224 - MATERIJAL I DIJELOVI ZA TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODR	0,00	1.400,00	1.400,00	507,21	0,00	36,23
3225 - SITNI INVENTAR I AUTO GUME	0,00	13.272,00	13.272,00	2.516,32	0,00	18,96
3227 - SLUŽBENA RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA	0,00	2.500,00	2.500,00	1.205,33	0,00	48,21
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	**0,00**	**78.092,00**	**78.092,00**	**25.716,71**	**0,00**	**32,93**
3231 - USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA	0,00	1.593,00	1.593,00	582,38	0,00	36,56
3232 - USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA	0,00	7.500,00	7.500,00	4.199,97	0,00	56,00
3234 - KOMUNALNE USLUGE	0,00	3.982,00	3.982,00	2.715,48	0,00	68,19
3236 - ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE	0,00	6.454,00	6.454,00	5.711,03	0,00	88,49
3237 - INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	0,00	21.327,00	21.327,00	3.477,43	0,00	16,31
3238 - RAČUNALNE USLUGE	0,00	5.013,00	5.013,00	2.236,00	0,00	44,60
3239 - OSTALE USLUGE	0,00	100.288,00	100.288,00	59.696,19	0,00	59,52
323 - RASHODI ZA USLUGE	**0,00**	**146.157,00**	**146.157,00**	**78.618,48**	**0,00**	**53,79**
3291 - NAKNADE ZA RAD PREDSTAV.I IZVRŠNIH TIJELA,	0,00	9.164,00	9.164,00	4.224,78	0,00	46,10
3292 - PREMIJE OSIGURANJA	0,00	3.053,00	3.053,00	825,71	0,00	27,05

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
3293 - REPREZENTACIJA	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3299 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	0,00	20.535,00	20.535,00	7.886,35	0,00	38,40
329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	**0,00**	**32.852,00**	**32.852,00**	**12.936,84**	**0,00**	**39,38**
32 - MATERIJALNI RASHODI	0,00	279.208,00	279.208,00	126.451,14	0,00	45,29
3433 - ZATEZNE KAMATE	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00
343 - OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	**0,00**	**27,00**	**27,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
34 - FINANCIJSKI RASHODI	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00
3 - RASHODI POSLOVANJA	0,00	1.261.104,00	1.261.104,00	509.903,92	0,00	40,43
Iznos u HRK (fiksni tečaj konverzije 7,53450) :	0,00	1.261.104,00	1.261.104,00	3.841.871,09	0,00	40,43
4221 - UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
4226 - SPORTSKA I GLAZBENA OPREMA	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
422 - POSTROJENJA I OPREMA	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4241 - KNJIGE U KNJIŽNICAMA	0,00	1.991,00	1.991,00	548,86	0,00	27,57
424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	**0,00**	**1.991,00**	**1.991,00**	**548,86**	**0,00**	**27,57**
4262 - ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	0,00	531,00	531,00	0,00	0,00	0,00
426 - NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA	**0,00**	**531,00**	**531,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	8.522,00	8.522,00	548,86	0,00	6,44
4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	8.522,00	8.522,00	548,86	0,00	6,44
Iznos u HRK (fiksni tečaj konverzije 7,53450) :	0,00	8.522,00	8.522,00	4.135,39	0,00	6,44
Sveukupno:	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.452,78**	**0,00**	**40,20**
Iznos u HRK (fiksni tečaj konverzije 7,53450) :	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**3.846.006,47**	**0,00**	**40,20**

Izvještaj o prihodima i rashodima

prema izvorima financiranja

Dječji vrtić Potjeh
MOSLAVAČKA 42
35000 SLAVONSKI BROD

Datum: 6.7.2024.
Vrijeme: 10:41:38

Realizacija prihoda prema izvorima financiranja u razdoblju 1.1.2024. do 30.6.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
Izvor : -						
671 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELA	0,00	938.825,00	938.825,00	381.081,10	0,00	40,59
67 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA	**0,00**	**938.825,00**	**938.825,00**	**381.081,10**	**0,00**	**40,59**
Sveukupno po izvoru : :	**0,00**	**938.825,00**	**938.825,00**	**381.081,10**	**0,00**	**40,59**
Izvor grupa :	**0,00**	**938.825,00**	**938.825,00**	**381.081,10**	**0,00**	**40,59**
Izvor : 3.1. - VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNIK						
641 - PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 - PRIHODI OD IMOVINE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
661 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBA TE PRUŽENIH USLUGA - KORIS	0,00	0,00	0,00	159,12	0,00	0,00
66 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA, ROBA I USLUGA I PRIHODI OD DONACI.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**159,12**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 3.1. :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**159,12**	**0,00**	**0,00**
Izvor grupa 3.1. :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**159,12**	**0,00**	**0,00**
Izvor : 4.5.2 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO - PRORAČUNSKI KORISNIK						
652 - PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	0,00	250.902,00	250.902,00	126.518,88	0,00	50,43
65 - PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.518,88**	**0,00**	**50,43**
Sveukupno po izvoru : 4.5.2 :	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.518,88**	**0,00**	**50,43**
Izvor grupa 4.5. :	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.518,88**	**0,00**	**50,43**
Izvor : 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK						
636 - POMOĆI PROR. KOR. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	0,00	16.391,00	16.391,00	2.888,40	0,00	17,62
63 - POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**0,00**	**16.391,00**	**16.391,00**	**2.888,40**	**0,00**	**17,62**
Sveukupno po izvoru : 5.1.2 :	**0,00**	**16.391,00**	**16.391,00**	**2.888,40**	**0,00**	**17,62**
Izvor grupa 5.1. :	**0,00**	**16.391,00**	**16.391,00**	**2.888,40**	**0,00**	**17,62**

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
Izvor : 5.2.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU						
638 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
639 - PRIJENOSI IZMEĐU PRORAČUNSKIH KORISNIKA ISTOG PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 - POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 5.2.2 :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor grupa 5.2. :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor : 5.4.2 - POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - PR.KOR						
634 - OSTALE POMOĆI UNUTAR OPĆE DRŽAVE	0,00	44.683,00	44.683,00	0,00	0,00	0,00
636 - POMOĆI PROR. KOR. IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN	0,00	18.825,00	18.825,00	0,00	0,00	0,00
63 - POMOĆI IZ INOZEMSTVA I OD SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	**0,00**	**63.508,00**	**63.508,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 5.4.2 :	**0,00**	**63.508,00**	**63.508,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor grupa 5.4. :	**0,00**	**63.508,00**	**63.508,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor : 6.1.2 - PRIHODI OD DONACIJA - PRORAČUNSKI KORISNIK						
663 - DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆE DRŽAVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA, ROBA I USLUGA I PRIHODI OD DONACI.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 6.1.2 :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor grupa 6.1. :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor : 7.2.2 - PRIHODI OD PRODAJE NEFIN.IM. - PROIZVEDENA - PR.KOR.						
652 - PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 - PRIHODI OD ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI I PO POSEBNIM PROPISIMA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 7.2.2 :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor grupa 7.2. :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno:	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.647,50**	**0,00**	**40,22**
Iznos u HRK (fiksni tečaj konverzije : 7,53450) ;	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**3.847.473,59**	**0,00**	**40,22**

Dječji vrtić Potjeh
MOSLAVAČKA 42
35000 SLAVONSKI BROD

Datum: 6.7.2024.
Vrijeme: 10:42:23

Realizacija rashoda prema izvorima financiranja u razdoblju 1.1.2024. do 30.6.2024.

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
Izvor : 1.1. - OPĆI PRIHODI I PRIMICI						
311 - PLAĆE	0,00	373.058,00	373.058,00	262.263,76	0,00	70,30
312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	176.500,00	176.500,00	26.120,47	0,00	14,80
313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	56.386,00	56.386,00	36.768,80	0,00	65,21
31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	**0,00**	**605.944,00**	**605.944,00**	**325.153,03**	**0,00**	**53,66**
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	18.590,00	18.590,00	7.935,36	0,00	42,69
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0,00	43.214,00	43.214,00	19.843,05	0,00	45,92
323 - RASHODI ZA USLUGE	0,00	30.154,00	30.154,00	7.895,14	0,00	26,18
329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 - MATERIJALNI RASHODI	**0,00**	**91.958,00**	**91.958,00**	**35.673,55**	**0,00**	**38,79**
422 - POSTROJENJA I OPREMA	0,00	3.984,00	3.984,00	0,00	0,00	0,00
424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	0,00	1.327,00	1.327,00	54,00	0,00	4,07
426 - NEMATERIJALNA PROIZVEDENA IMOVINA	0,00	531,00	531,00	0,00	0,00	0,00
42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	**0,00**	**5.842,00**	**5.842,00**	**54,00**	**0,00**	**0,92**
Sveukupno po izvoru : 1.1. :	**0,00**	**703.744,00**	**703.744,00**	**360.880,58**	**0,00**	**51,28**
Izvor grupa 1.1. :	**0,00**	**703.744,00**	**703.744,00**	**360.880,58**	**0,00**	**51,28**
Izvor : 4.5.2 - PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - OSTALO - PRORAČUNSKI KORISNIK						
311 - PLAĆE	0,00	79.200,00	79.200,00	34.091,08	0,00	43,04
313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	18.522,00	18.522,00	5.013,92	0,00	27,07
31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	**0,00**	**97.722,00**	**97.722,00**	**39.105,00**	**0,00**	**40,02**
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0,00	5.625,00	5.625,00	3.406,75	0,00	60,56
323 - RASHODI ZA USLUGE	0,00	114.676,00	114.676,00	70.723,34	0,00	61,67
329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	0,00	32.852,00	32.852,00	12.936,84	0,00	39,38
32 - MATERIJALNI RASHODI	**0,00**	**153.153,00**	**153.153,00**	**87.066,93**	**0,00**	**56,85**
343 - OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
34 - FINANCIJSKI RASHODI	**0,00**	**27,00**	**27,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 4.5.2 :	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.171,93**	**0,00**	**50,29**
Izvor grupa 4.5. :	**0,00**	**250.902,00**	**250.902,00**	**126.171,93**	**0,00**	**50,29**
Izvor : 5.1.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA - PRORAČUNSKI KORISNIK						
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	1.128,00	1.128,00	300,00	0,00	26,60
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0,00	13.272,00	13.272,00	2.319,98	0,00	17,48
323 - RASHODI ZA USLUGE	0,00	1.327,00	1.327,00	0,00	0,00	0,00
32 - MATERIJALNI RASHODI	**0,00**	**15.727,00**	**15.727,00**	**2.619,98**	**0,00**	**16,66**
424 - KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI	0,00	664,00	664,00	494,86	0,00	74,53
42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	**0,00**	**664,00**	**664,00**	**494,86**	**0,00**	**74,53**
Sveukupno po izvoru : 5.1.2 :	**0,00**	**16.391,00**	**16.391,00**	**3.114,84**	**0,00**	**19,00**
Izvor : 5.1.4 - OPĆI PRIHODI I PRIMICI - FISKALNA ODRŽIVOST DJEČJIH VRTIĆA						
311 - PLAĆE	0,00	190.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00
313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	31.065,00	31.065,00	0,00	0,00	0,00
31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	**0,00**	**221.065,00**	**221.065,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0,00	12.000,00	12.000,00	146,93	0,00	1,22
32 - MATERIJALNI RASHODI	**0,00**	**12.000,00**	**12.000,00**	**146,93**	**0,00**	**1,22**
422 - POSTROJENJA I OPREMA	0,00	2.016,00	2.016,00	0,00	0,00	0,00
42 - RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	**0,00**	**2.016,00**	**2.016,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Sveukupno po izvoru : 5.1.4 :	**0,00**	**235.081,00**	**235.081,00**	**146,93**	**0,00**	**0,06**
Izvor grupa 5.1. :	**0,00**	**251.472,00**	**251.472,00**	**3.261,77**	**0,00**	**1,30**
Izvor : 5.2.2 - POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA TEMELJEM PRIJENOSA EU						
311 - PLAĆE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 - MATERIJALNI RASHODI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Račun / opis	Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan 2024. (2)	Tekući plan 2024. (3)	Izvršenje 1.1.2024. do 30.6.2024. (4)	Indeks 4/1 (5)	Indeks 4/3 (6)
Sveukupno po izvoru : 5.2.2 :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor grupa 5.2. :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Izvor : 5.4.2 - POMOĆI OD OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA - PR.KOR						
311 - PLAĆE	0,00	41.542,00	41.542,00	13.659,74	0,00	32,88
312 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	8.494,00	8.494,00	3.754,94	0,00	44,21
313 - DOPRINOSI NA PLAĆE	0,00	7.102,00	7.102,00	1.780,07	0,00	25,06
31 - RASHODI ZA ZAPOSLENE	**0,00**	**57.138,00**	**57.138,00**	**19.194,75**	**0,00**	**33,59**
321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	2.389,00	2.389,00	943,75	0,00	39,50
322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	0,00	3.981,00	3.981,00	0,00	0,00	0,00
32 - MATERIJALNI RASHODI	**0,00**	**6.370,00**	**6.370,00**	**943,75**	**0,00**	**14,82**
Sveukupno po izvoru : 5.4.2 :	**0,00**	**63.508,00**	**63.508,00**	**20.138,50**	**0,00**	**31,71**
Izvor grupa 5.4. :	**0,00**	**63.508,00**	**63.508,00**	**20.138,50**	**0,00**	**31,71**
Sveukupno:	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**510.452,78**	**0,00**	**40,20**
Iznos u HRK (fiksni tečaj konverzije 7,53450) :	**0,00**	**1.269.626,00**	**1.269.626,00**	**3.846.006,47**	**0,00**	**40,20**

Izvještaj o rashodima prema

funkcijskoj klasifikaciji

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvorni plan 2024.	Tekući plan - REBALANS 2024.	Ostvarenje/ Izvršenje 1-6-2024.	Indeks - IZVORNI PLAN	Indeks - REBALANS
1	*2*	*3*	*4*	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	1.269.626,00	*1.269.626,00*	*510.452,78*	*40,20*	*40,20*
302 PREDŠKOLSKI ODGOJ	1.269.626,00	1.269.626,00	*510.452,78*	*40,20*	*40,20*
3015 PRIMARNI PROGRAM - POTJEH	1.189.727,00	1.189.727,00	487.199,00	*40,95*	*40,95*

Izvještaj računa financiranja prema

ekonomskoj klasifikaciji

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE /IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE /IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5	5=4/2*100	6=4/3*100
8			**Primici od financijske imovine i zaduživanja**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
	84		**Primici od zaduživanja**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	842		**Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru**	0			**0**	**0**	**0**
	8422		Primljeni krediti od kreditnih institucija u javnom sektoru				0	0	**0**
5			**Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
	54		**Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	542		**Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru**	**0**			**0**	**0**	**0**
	5422		Otplata glavnice primljenih kredita od kreditnih institucija u javnom sektoru	0			**0**	**0**	0

Izvještaj računa financiranja prema

izvorima financiranja

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI	0	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
...						
UKUPNO IZDACI	0	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
...						

3. POSEBNI DIO

Izvještaj o rashodima po programskoj klasifikaciji

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvorni plan 2023.	Tekući plan - REBALANS 2023.	Ostvarenje/ Izvršenje 1-12-2023.	Indeks - IZVORNI PLAN	Indeks - REBALANS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	1.269.626,00	*1.269.626,00*	*510.453,00*	*40,20*	*40,20*
302 PREDŠKOLSKI ODGOJ	1.269.626,00	1.269.626,00	*510.453,00*	*40,20*	*40,20*
3015 PRIMARNI PROGRAM - POTJEH	1.189.727,00	1.189.727,00	487.199,00	*40,95*	*40,95*
3017 PRIPRAVNIŠVO	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,00*
421523 "OBITELJ +" PROJEKT	0,00	0,00	0,00	*0,00*	*0,00*
3056 ASISTENTI	44.683,00	44.683,00	20.139,00	*45,07*	*45,07*
3057 PREDŠKOLSKA NASTAVA	18.825,00	18.825,00	0,00	*0,00*	*0,00*
3058 JAVNE POTREBE - MINISTARSTVO	16.391,00	16.391,00	3.115,00	*19,00*	*19,00*

4. OBRAZLOŽENJE

Obrazloženje ostvarenja prihoda/primitaka te izvršenja rashoda/izdataka

PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Planirani prihodi i primici u 2024.godini 1.269.626 EUR, a sastoje se od prihoda iz proračuna Grada Slavonskog Broda za redovito djelovanje u iznosu 938.825 EUR; prihoda za posebne namjene (uplate roditelja) u iznosu 250.902 EUR; prijenosa između istog proračuna 44.683 EUR; tekućih pomoći iz proračuna koji nam nije nadležan (sredstva od Ministarstva za provedbu programa javnih potreba u iznosu od 35.216 EUR.

RASHODI I IZDACI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Financijskog plana za 2024. godine po skupinama rashoda.

PRIMARNI PROGRAM

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su za razdoblje 2024. godine u iznosu od 981.869 EUR. U prvom dijelu 2024. godine realizirani su u iznosu od 383.452,78 EUR, odnosno 39,05 % od plana, a odnose se na rashode za zaposlene u Dječjem vrtiću Potjeh Slavonski Brod. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su za 2023. godinu u iznosu od 279.208 EUR. Realizirani su u iznosu od 126.451,14 EUR, odnosno 45,29 % od plana a odnose se na rashode za izvršenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Dječjeg vrtića.

U strukturi materijalnih rashoda najveći je udjel rashoda usluge, u koje se u najvećem dijelu odnose na osiguranje dječjih obroka. Ukupno planirani rashodi na usluge iznose 146.157 EUR, a do sada je utrošeno 45.618 EUR, što čini 53,79 %. U tu skupinu rashoda spadaju i sredstva za čišćenje, nastavni materijal, materijal za higijenske potrebe i njegu, režijski troškovi i ostali materijalni izdaci. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su 8.552 EUR, a realizirani u iznosu 548,86 EUR što iznosi 6,44 % plana. Trošenje istih je po dinamici predviđeno u drugom dijelu godine.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjavanju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju jednom projektu.

Javne potrebe ministarstvo

Planirana su sredstva u iznosu od 16.391 EUR, a realizirana su u iznosu 3.115 EUR što iznosi 19,00 %. Navedena sredstva su ostvarena kroz programe javnih potreba: za djecu s teškoćama u razvoju, darovitu djecu, pa će se tako po planu, programu i dinamici isplate ministarstva i trošiti na unaprijed predviđene potrebe, a uglavnom na nastavni materijal i didaktička sredstva.

Asistenti- pomoćni radnik za njegu, skrb i pratnju

Za program Asistenti- pomoćni radnik za njegu, skrb planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 44.683 EUR, s potrošeno je 20.139 EUR što iznosi 45.07 %. Sredstva su trošena za bruto plaće, doprinose i ostale rashode pomoćnih radnika za njegu skrb i pratnju u nastavi koji su ispomoć djeci s teškoćama u razvoju.

Obitelj +

Dječji vrtić Ivana Brlić Mažuranić Slavonski Brod, zajedno s projektnim partnerima Dječjim vrtićem „Potjeh“ i Gradom Slavonskim Brodom, pokrenuo je europski projekt OBITELJ +. Svrha projekta bila je unaprjeđenje usluga za djecu u sustavu ranog i predškolskog odgoja i obrazovanja.
Projekt je završen u drugoj polovici 2023.godine i na kontu istog nema predviđenih sredstava za trošenje.

5. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Dječji vrtić Potjeh Slavonski Brod nije ostario nikakav oblik zaduživanja u novcu ili kapitalu na domaćem i stranom tržištu.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Dječji vrtić Potjeh nije u svojstvu vjerovnika prema drugim subjektima i stoga nema potraživanja prema istima.

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza, te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Obveze Dječjeg vrtića Potjeh Slavonski Brod su uredno izvršene u izvještajnom razdoblju, te nije bilo dospjelih nepodmirenih obveza na dan 30.6.2024.g.

Nedospjele obveze Dječjeg vrtića Potjeh Slavonski Brod temeljem rashoda poslovanja u pravilu se odnose na materijalne rashode u iznosu 44.664 € koje se odnose na račune dobavljača za lipanj 2024.g koji će biti plaćeni po valuti plaćanja u 2024. godini.

Također Dječji vrtić Potjeh Slavonski Brod nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova i trenutno se ne nalazi niti u jednom sudskom sporu.

DJEČJI VRTIĆ POTJEH Mostavačka 42 Slavonski Brod

Predsjednik Upravnog vijeća
Antun Tominović

REPUBLIKA HRVATSKA
BRODSKO - POSAVSKA ŽUPANIJA
GRAD SLAVONSKI BROD

REPUBLIKA HRVATSKA
2178/01-35 - DJEČJI VRTIĆ POTJEH
SLAVONSKI BROD

Primljeno: 30.9.2024.		
Klasifikacijska oznaka:	Ustrojstvena jedinica	
024-02/24-02/4	01	
Urudžbeni broj:	Prilozi	Vrijednost
601-02-24-1		

GRADSKO VIJEĆE
KLASA: 601-02/24-01/39
URBROJ: 2178/01-07-24-4
Slavonski Brod, 24. rujna 2024. godine

Na temelju članka 27. i 35. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi ("Narodne novine" br. 33/01., 60/01.-vjerodostojno tumačenje, 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13., 137/15., 123/17., 98/19. i 144/20.) i članka 35. i 36. Statuta Grada Slavonskog Broda ("Službeni vjesnik Brodsko-posavske županije" br. 6/09., 13/10. i "Službeni glasnik Grada Slavonskog Broda" br. 4/12., 5/12., 6/13., 5/14., 4/18. i 12/21.), Gradsko vijeće Grada Slavonskog Broda na **19. sjednici**, održanoj dana 24. rujna 2024. godine donijelo je

ZAKLJUČAK
o usvajanju Izvješća o radu i financijskog izvješća Ustanove Dječji vrtić "Potjeh" za razdoblje siječanj - lipanj 2024. godine

Gradsko vijeće Grada Slavonskog Broda razmotrilo je i usvojilo Izvješće o radu i financijsko izvješće Ustanove Dječji vrtić "Potjeh" za razdoblje siječanj - lipanj 2024. godine.

Predsjednik Gradskog vijeća
Stribor Valenta

REPUBLIKA HRVATSKA - GRAD SLAVONSKI BROD - GRADSKO VIJEĆE - SLAVONSKI BROD, BRODSKO-POSAVSKA ŽUPANIJA

Dostaviti:
1. Predsjednik Gradskog vijeća
2. Gradonačelnik
3. Upravni odjel za društvene djelatnosti
4. Ustanova
5. Dosje
6. Dokumentacija
7. Zapisnik
8. Pismohrana