

Temeljem članka 86. stavak 1. Zakona o proračunu (NN 144/21), članka 52. stavka 1. i 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023-1336) te članka 35. stavak 4. Statuta Dječjeg vrtića Tintilinić Koška, Upravno vijeće na 27. sjednici održanoj 11. srpnja 2024. godine donosi

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za 2024. sadrži:

A. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                    | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | INDEKS<br>4/2 | INDEKS<br>4/3 |
|--------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                          | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| PRIHODI UKUPNO                             | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA                       | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      |               |               |
| RASHODI UKUPNO                             | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 3 RASHODI POSLOVANJA                       | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE  | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      |               |               |
| RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK                   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      |               |               |

2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

|                                               |       |       |       |        |        |
|-----------------------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE      | 0,00  | 0,00  | 0,00  |        |        |
| 8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | 0,00  | 0,00  | 0,00  |        |        |
| RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA                  |       |       |       |        |        |
| PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE    | 80,61 | 80,61 | 80,61 | 100,00 | 100,00 |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE    | 80,61 | 80,61 | 80,61 | 100,00 | 100,00 |
| VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE            | 0,00  | 0,00  | 0,00  |        |        |

## 3. RAČUN PRIHODA I RASHODA

## PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |    |     |      |                                                              | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | Indeks<br>4/2 | Indeks<br>4/3 |
|-------------------------|----|-----|------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                       |    |     |      |                                                              | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
|                         |    |     |      | UKUPNO PRIHODI                                               | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 6                       |    |     |      | Prihodi poslovanja                                           | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                         | 67 |     |      | PRIHODI IZ NADL. PRORAČUNA I OD HZZO-a T.U.O.                | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                         |    | 671 |      | Prihodi iz nad. proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                         |    |     | 6711 | Prihodi iz nad. proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |

## RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV<br>( Izvor / Aktivnost / Račun ) |    |     |        |                                                                      | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | Indeks<br>4/2 | Indeks<br>4/3 |
|----------------------------------------------------------|----|-----|--------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                                        |    |     |        |                                                                      | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
|                                                          |    |     |        |                                                                      |                           |                      |                           |               |               |
|                                                          |    |     | '3 + 4 | UKUPNO RASHODI                                                       | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                                                          |    |     |        |                                                                      |                           |                      |                           |               | 49,15         |
|                                                          |    |     |        | PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE                                      | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 3                                                        |    |     |        | Rashodi poslovanja                                                   | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                                                          | 31 |     |        | Rashodi za zaposlene Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koš  | 42.641,13                 | 88.500,00            | 51.368,78                 | 120,47        | 58,04         |
|                                                          |    | 311 |        | Plaće(Bruto)                                                         | 32.927,75                 | 69.000,00            | 38.132,83                 | 115,81        | 55,26         |
|                                                          |    |     | 3111   | Plaće za redovan rad - bruto                                         | 32.927,75                 | 69.000,00            | 38.132,83                 | 115,81        | 55,26         |
|                                                          |    | 312 |        | Ostali rashodi za zaposlene                                          | 4.280,30                  | 8.000,00             | 6.944,07                  | 162,23        | 86,80         |
|                                                          |    |     | 3121   | Ostali rashodi za zaposlene                                          | 4.280,30                  | 8.000,00             | 6.944,07                  | 162,23        | 86,80         |
|                                                          |    | 313 |        | Doprinosi na plaće                                                   | 5.433,08                  | 11.500,00            | 6.291,88                  | 115,81        | 54,71         |
|                                                          |    |     | 3132   | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                          | 5.433,08                  | 11.500,00            | 6.291,88                  | 115,81        | 54,71         |
|                                                          | 32 |     |        | Materijalni rashodi Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Košk  | 20.296,80                 | 58.000,00            | 21.249,23                 | 104,69        | 36,64         |
|                                                          |    | 321 |        | Naknade troškova zaposlenima                                         | 947,13                    | 2.250,00             | 1.129,06                  | 119,21        | 50,18         |
|                                                          |    |     | 3211   | Službena putovanja                                                   | 335,12                    | 300,00               | 0,00                      | 0,00          | 0,00          |
|                                                          |    |     | 3212   | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život               | 612,01                    | 1.250,00             | 621,96                    | 101,63        | 49,76         |
|                                                          |    |     | 3214   | Ostale naknade troškova zaposlenima                                  | 0,00                      | 700,00               | 507,10                    | 0,00          | 72,44         |
|                                                          |    | 322 |        | Rashodi za materijal i energiju                                      | 9.608,42                  | 23.800,00            | 11.933,05                 | 124,19        | 50,14         |
|                                                          |    |     | 3221   | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                       | 2.269,63                  | 4.300,00             | 2.363,06                  | 104,12        | 54,95         |
|                                                          |    |     | 3222   | Materijal i sirovine                                                 | 4.574,21                  | 10.000,00            | 6.797,24                  | 148,60        | 67,97         |
|                                                          |    |     | 3223   | Energija                                                             | 2.616,34                  | 8.000,00             | 2.323,90                  | 88,82         | 29,05         |
|                                                          |    |     | 3224   | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje            | 148,24                    | 500,00               | 131,25                    | 88,54         | 26,25         |
|                                                          |    |     | 3225   | Sitni inventar i auto gume                                           | 0,00                      | 1.000,00             | 317,60                    | 0,00          | 31,76         |
|                                                          |    | 323 |        | Rashodi za usluge                                                    | 9.559,71                  | 30.290,00            | 6.859,02                  | 71,75         | 22,64         |
|                                                          |    |     | 3231   | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                   | 284,38                    | 500,00               | 188,45                    | 66,27         | 37,69         |
|                                                          |    |     | 3232   | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                           | 2.828,52                  | 17.990,00            | 269,60                    | 9,53          | 1,50          |
|                                                          |    |     | 3234   | Komunalne usluge                                                     | 347,21                    | 800,00               | 278,52                    | 80,22         | 34,81         |
|                                                          |    |     | 3236   | Zdravstvene i veterinarske usluge                                    | 141,48                    | 300,00               | 178,98                    | 126,51        | 59,66         |
|                                                          |    |     | 3237   | Intelektualne i osobne usluge                                        | 4.198,46                  | 6.800,00             | 3.557,91                  | 84,74         | 52,32         |
|                                                          |    |     | 3238   | Računalne usluge                                                     | 1.435,23                  | 2.800,00             | 1.848,06                  | 128,76        | 66,00         |
|                                                          |    |     | 3239   | Ostale usluge                                                        | 324,43                    | 1.100,00             | 537,50                    | 165,68        | 48,86         |
|                                                          |    | 329 |        | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                | 181,54                    | 1.660,00             | 1.328,10                  | 731,57        | 80,01         |
|                                                          |    |     | 3292   | Premije osiguranja                                                   | 80,91                     | 1.500,00             | 1.277,90                  | 1.579,41      | 85,19         |
|                                                          |    |     | 3295   | Pristojbe i naknade                                                  | 100,63                    | 160,00               | 50,20                     | 49,89         | 31,38         |
|                                                          | 34 |     |        | Financijski rashodi Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
|                                                          |    | 343 |        | Ostali financijski rashodi                                           | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
|                                                          |    |     | 3431   | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                            | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |

## PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV          | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | INDEKS<br>4/2 | INDEKS<br>4/3 |
|----------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| <b>UKUPNO PRIHODI</b>            | <b>64.493,11</b>          | <b>150.000,00</b>    | <b>73.729,33</b>          | <b>114,32</b> | <b>49,15</b>  |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>  | <b>64.493,11</b>          | <b>150.000,00</b>    | <b>73.729,33</b>          | <b>114,32</b> | <b>49,15</b>  |
| <i>11 Opći prihodi i primici</i> |                           |                      |                           |               |               |
| <i>- Proračun Općine Koška</i>   | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |

## RAHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV          | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | INDEKS<br>4/2 | INDEKS<br>4/3 |
|----------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| <b>UKUPNO RASHODI</b>            | <b>64.493,11</b>          | <b>150.000,00</b>    | <b>73.729,33</b>          | <b>114,32</b> | <b>49,15</b>  |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>  | <b>64.493,11</b>          | <b>150.000,00</b>    | <b>73.729,33</b>          | <b>114,32</b> | <b>49,15</b>  |
| <i>11 Opći prihodi i primici</i> |                           |                      |                           |               |               |
| <i>- Proračun Općine Koška</i>   | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |

## RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                      | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | INDEKS<br>4/2 | INDEKS<br>4/3 |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                            | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>                        | <b>64.493,11</b>          | <b>150.000,00</b>    | <b>73.729,33</b>          | <b>114,32</b> | <b>49,15</b>  |
| <b>09 Obrazovanje</b>                        | <b>64.493,11</b>          | <b>150.000,00</b>    | <b>73.729,33</b>          | <b>114,32</b> | <b>49,15</b>  |
| <i>091 Predškolsko i osnovno obrazovanje</i> | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |

## 4. RAČUN FINANCIRANJA

## RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                                                                                                | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | INDEKS<br>4/2 | INDEKS<br>4/3 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                                                                                                      | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| <b>8</b>                                                                                                               |                           |                      |                           |               |               |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja                                                                           | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| 84                                                                                                                     | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| Primici od zaduživanja                                                                                                 | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| 841                                                                                                                    | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada                   | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| 8413                                                                                                                   | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija                                                                         | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| ....                                                                                                                   |                           |                      |                           |               |               |
| <b>5</b>                                                                                                               |                           |                      |                           |               |               |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova                                                                        | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| 54                                                                                                                     | 0                         |                      |                           |               |               |
| Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova                                                                | 0                         |                      |                           |               |               |
| 541                                                                                                                    | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| 5413                                                                                                                   | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |
| Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija                                                       | 0                         | 0                    | 0                         | 0             | 0             |

## RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                      | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | INDEKS<br>4/2 | INDEKS<br>4/3 |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                            | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| <b>UKUPNO PRIMICI</b>                        |                           |                      |                           |               |               |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>11 Opći prihodi i primici</i>             | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| <i>12 Sredstva učešća za pomoći</i>          | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| ....                                         |                           |                      |                           |               |               |
| <b>2 Doprinosi</b>                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje</i> | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| <b>3 Vlastiti prihodi</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>31 Vlastiti prihodi</i>                   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| ...                                          |                           |                      |                           |               |               |
| <b>UKUPNO IZDACI</b>                         |                           |                      |                           |               |               |
| <b>1 Opći prihodi i primici</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>11 Opći prihodi i primici</i>             | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| <i>12 Sredstva učešća za pomoći</i>          | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| ....                                         |                           |                      |                           |               |               |
| <b>2 Doprinosi</b>                           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje</i> | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |
| <b>3 Vlastiti prihodi</b>                    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <i>31 Vlastiti prihodi</i>                   | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                      | 0             | 0             |

## B. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

### PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV<br>( Izvor / Aktivnost / Račun ) |     |         |                                                                       | Ostvarenje<br>30. 6. 2023 | Izvorni plan<br>2024 | Ostvarenje<br>30. 6. 2024 | Indeks<br>4/2 | Indeks<br>4/3 |
|----------------------------------------------------------|-----|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| 1                                                        |     |         |                                                                       | 2                         | 3                    | 4                         | 5             | 6             |
| 01                                                       |     | RAZDJEL | DJEČJI VRTIĆ TINTILINIĆ KOŠKA                                         | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                                                          |     |         |                                                                       |                           |                      |                           |               | 49,15         |
| 01                                                       | 1   | GLAVA   | RASHODI UKUPNO                                                        | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
|                                                          |     |         |                                                                       |                           |                      |                           |               | 49,15         |
| 01                                                       | 11  | PROGRAM | PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE                                       | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 01                                                       | 11  | PROJEKT | Ukupni Rashodi poslovanja 3+4                                         | 64.493,11                 | 150.000,00           | 73.729,33                 | 114,32        | 49,15         |
| 01                                                       | 110 | A100110 | Aktivnost A100110 - Rashodi za zaposlene                              | 64.493,11                 | 88.500,00            | 51.368,78                 | 79,65         | 58,04         |
| 01                                                       | 110 | IZVOR01 | Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška                      | 0,00                      | 88.500,00            | 51.368,78                 | 0,00          | 58,04         |
| 01                                                       | 110 | 3       | Rashodi poslovanja                                                    | 42.641,13                 | 88.500,00            | 51.368,78                 | 120,47        | 58,04         |
| 01                                                       | 110 | 31      | Rashodi za zaposlene Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška | 42.641,13                 | 88.500,00            | 51.368,78                 | 120,47        | 58,04         |
| 01                                                       | 110 | 311     | Plaće(Bruto)                                                          | 32.927,75                 | 69.000,00            | 38.132,83                 | 115,81        | 55,26         |
| 01                                                       | 110 | 3111    | Plaće za redovan rad - bruto                                          | 32.927,75                 | 69.000,00            | 38.132,83                 | 115,81        | 55,26         |
| 01                                                       | 110 | 312     | Ostali rashodi za zaposlene                                           | 4.280,30                  | 8.000,00             | 6.944,07                  | 162,23        | 86,80         |
| 01                                                       | 110 | 3121    | Ostali rashodi za zaposlene                                           | 4.280,30                  | 8.000,00             | 6.944,07                  | 162,23        | 86,80         |
| 01                                                       | 110 | 313     | Doprinosi na plaće                                                    | 5.433,08                  | 11.500,00            | 6.291,88                  | 115,81        | 54,71         |
| 01                                                       | 110 | 3132    | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                           | 5.433,08                  | 11.500,00            | 6.291,88                  | 115,81        | 54,71         |
| 01                                                       | 111 | A100111 | Aktivnost A100111 - Materijalni rashodi                               | 20.296,80                 | 58.000,00            | 21.249,23                 | 104,69        | 36,64         |
| 01                                                       | 111 | IZVOR01 | Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška                      | 20.296,80                 | 58.000,00            | 21.249,23                 | 104,69        | 36,64         |
| 01                                                       | 111 | 3       | Rashodi poslovanja                                                    | 20.296,80                 | 58.000,00            | 21.249,23                 | 104,69        | 36,64         |
| 01                                                       | 111 | 32      | Materijalni rashodi Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška  | 20.296,80                 | 58.000,00            | 21.249,23                 | 104,69        | 36,64         |
| 01                                                       | 111 | 321     | Naknade troškova zaposlenima                                          | 947,13                    | 2.250,00             | 1.129,06                  | 119,21        | 50,18         |
| 01                                                       | 111 | 3211    | Službena putovanja                                                    | 335,12                    | 300,00               | 0,00                      | 0,00          | 0,00          |
| 01                                                       | 111 | 3212    | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                | 612,01                    | 1.250,00             | 621,96                    | 101,63        | 49,76         |
| 01                                                       | 111 | 3214    | Ostale naknade troškova zaposlenima                                   | 0,00                      | 700,00               | 507,10                    | 0,00          | 72,44         |
| 01                                                       | 111 | 322     | Rashodi za materijal i energiju                                       | 9.608,42                  | 23.800,00            | 11.933,05                 | 124,19        | 50,14         |
| 01                                                       | 111 | 3221    | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                        | 2.269,63                  | 4.300,00             | 2.363,06                  | 104,12        | 54,95         |
| 01                                                       | 111 | 3222    | Materijal i sirovine                                                  | 4.574,21                  | 10.000,00            | 6.797,24                  | 148,60        | 67,97         |
| 01                                                       | 111 | 3223    | Energija                                                              | 2.616,34                  | 8.000,00             | 2.323,90                  | 88,82         | 29,05         |
| 01                                                       | 111 | 3224    | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje             | 148,24                    | 500,00               | 131,25                    | 88,54         | 26,25         |
| 01                                                       | 111 | 3225    | Sitni inventar i auto gume                                            | 0,00                      | 1.000,00             | 317,60                    | 0,00          | 31,76         |
| 01                                                       | 111 | 323     | Rashodi za usluge                                                     | 9.559,71                  | 30.290,00            | 6.859,02                  | 71,75         | 22,64         |
| 01                                                       | 111 | 3231    | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                    | 284,38                    | 500,00               | 188,45                    | 66,27         | 37,69         |
| 01                                                       | 111 | 3232    | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                            | 2.828,52                  | 17.990,00            | 269,60                    | 9,53          | 1,50          |
| 01                                                       | 111 | 3234    | Komunalne usluge                                                      | 347,21                    | 800,00               | 278,52                    | 80,22         | 34,81         |
| 01                                                       | 111 | 3236    | Zdravstvene i veterinarske usluge                                     | 141,48                    | 300,00               | 178,98                    | 126,51        | 59,66         |
| 01                                                       | 111 | 3237    | Intelektualne i osobne usluge                                         | 4.198,46                  | 6.800,00             | 3.557,91                  | 84,74         | 52,32         |
| 01                                                       | 111 | 3238    | Računalne usluge                                                      | 1.435,23                  | 2.800,00             | 1.848,06                  | 128,76        | 66,00         |
| 01                                                       | 111 | 3239    | Ostale usluge                                                         | 324,43                    | 1.100,00             | 537,50                    | 165,68        | 48,86         |
| 01                                                       | 111 | 329     | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                 | 181,54                    | 1.660,00             | 1.328,10                  | 731,57        | 80,01         |
| 01                                                       | 111 | 3292    | Premije osiguranja                                                    | 80,91                     | 1.500,00             | 1.277,90                  | 1.579,41      | 85,19         |
| 01                                                       | 111 | 3295    | Pristojbe i naknade                                                   | 100,63                    | 160,00               | 50,20                     | 49,89         | 31,38         |
| 01                                                       | 112 | A100112 | Aktivnost A100112 - Financijski rashodi                               | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
| 01                                                       | 112 | IZVOR01 | Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška                      | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
| 01                                                       | 112 | 3       | Rashodi poslovanja                                                    | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
| 01                                                       | 112 | 34      | Financijski rashodi Izvori: 01 Opći prihodi i primici - Općina Koška  | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
| 01                                                       | 112 | 343     | Ostali financijski rashodi                                            | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |
| 01                                                       | 112 | 3431    | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                             | 1.555,18                  | 3.500,00             | 1.111,32                  | 71,46         | 31,75         |

## **Članak 2.**

Osim općeg i posebnog dijela, sastavni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za razdoblje od 01.01.-30.06.2024. godinu je:

### **C. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

Sukladno članku 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) u nastavku se daje pregled obrazloženja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

#### **Obrazloženje općeg i posebnog dijela izvještaja o polugodišnjem izvršenju financijskog plana Obrazloženje ostvarivanja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju**

Sredstva u 100% iznosu osigurava Općina Koška kontinuirano, prema mjesečnim zahtjevima Dječjeg vrtića Tintilinić Koška.

#### **PRIHODI**

**Prihodi** iz navedenog izvora u godišnjem izvještajnom razdoblju iznose 73.729,33 eura, što iznosi 49% financijskog plana.

#### **RASHODI**

**Rashodi** iz navedenog izvora u godišnjem izvještajnom razdoblju iznose 73.729,33 eura, što iznosi 49% financijskog plana.

Iz izvora 1.1 Opći prihodi i primici u ustanovi su pokriveni slijedeći izdaci:

**Rashodi za zaposlene** - Plaće (Bruto) za redovan rad u iznosu od 38.132,83 eura

- Doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 6.291,88 eura

- Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 6.944,07 eura

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 88.500,00 eura, a izvršeni su u iznosu 51.368,78 eura ili 58% financijskog plana.

**Materijalni rashodi**

- Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu 621,96 eura
- Ostale naknade troškova zaposlenih (naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe) u iznosu 507,10 eura
- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (materijal za čišćenje i održavanje, higijenski materijal, didaktika...) u iznosu 2.363,06 eura.
- Materijal i sirovine (prehrana) u iznosu od 6.797,24 eura
- Energija (plin i el. struja) u iznosu 2.323,90 eura
- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 131,25 eura
- Sitni inventar i autogume u iznosu 317,60 eura
- Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 188,45 eura
- Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 269,60 eura
- Komunalne usluge ( voda ) u iznosu od 278,52 eura
- Zdravstvene i veterinarske usluge (sanitarni pregledi) u iznosu od 178,98 eura
- Intelktualne i osobne usluge (usluge studentskog centra) u iznosu 3.557,91 eura
- Računalne usluge (usluge održavanja softwera, web stranice i uredskog poslovanja) u iznosu od 1.848,06 eura
- Ostale usluge (kazalište u vrtiću) u iznosu od 537,50 eura
- Premije osiguranja (osiguranje imovine vrtića) u iznosu od 1.277,90 eura
- Pristojbe i naknade (plaćanje naknade hrvatskim vodama) u iznosu od 50,20 eura.

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 58.000,00 eura, a izvršeni su u iznosu 21.249,23 euro ili 37 % financijskog plana.

**Financijski rashodi** - Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 1.111,32 eura  
- Ostali nespomenuti financijski rashodi u iznosu od 0,00 eura

Rashodi po navedenom izvoru planirani su u iznosu od 3.500,00 eura, a izvršeni su u iznosu 1.111,32 eura ili 32 % financijskog plana.

Sve obveze prema dobavljačima uredno su se podmirivale.

Na kraju izvještajnog razdoblja nedospjele obveze iznose 9.211,15 eura a odnose se na troškove za zaposlene (7.549,19 eura), materijalne troškove (1.502,14 eura) te financijske (159,82 eura) troškove.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine ukupni prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 150.000,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 73.729,33 eura ili 49 % financijskog plana.

Za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine ukupni rashodi planirani su u iznosu 150.000,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 73.729,33 eura ili 49 % financijskog plana.

### **Članak 3.**

#### **D. POSEBNI IZVJEŠTAJI U POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

Posebni izvještaji sadrže:

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala  
Dječji vrtić Tintilinić Koška nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.
2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije  
Dječji vrtić Tintilinić Koška nije koristio sredstva fondova Europske unije.
3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima  
Dječji vrtić Tintilinić Koška nema danih zajmova niti potraživanja po istima.
4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova  
Dječji vrtić Tintilinić Koška nema potraživanja i dospjelih obveza po osnovi sudskih sporova.

### **Članak 4.**

Polugodišnji izvještaj o Izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića Tintilinić Koška za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine objavit će se na mrežnoj stranici vrtića <https://www.vrtic-tintilinic-koska.hr> u roku od 15 dana od usvajanja od strane upravljačkog tijela.

KLASA:400-06/24-01/02  
URBROJ:2185-15-01-24-01  
Koška, 11. srpanj 2024.

DOSTAVLJA SE:

1. Općina Koška,
2. Pismohrana.

Predsjednica upravnog vijeća:  
Štefica Kuzminski, oec.