Na temelju članka 42. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i članka 53. Statuta Dječjeg vrtića «Carić» (KLASA:012-03/19-01/01,URBROJ:2125/41-02-19-04, od 30. rujna 2019.g.) Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, a na prijedlog ravnateljice, na sjednici održanoj dana ­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­15. srpnja 2025. godine donijelo je

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA CARIĆ ZA 2025. GODINU

|  |
| --- |
| I. OPĆI DIO |
|  |
| Članak 1. |
|  |

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja za prvo polugodište 2025. godine sadrži:

Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **423.687,04** | **1.259.500,00** | **607.965,40** | **143,49%** | **48,27%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **UKUPNI PRIHODI** | **423.687,04** | **1.259.500,00** | **607.965,40** | **143,49%** | **48,27%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **372.177,01** | **1.177.126,78** | **562.432,03** | **151,12%** | **47,78%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.768,63** | **19.000,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **UKUPNI RASHODI** | **385.945,64** | **1.196.126,78** | **562.432,03** | **145,73%** | **47,02%** |
| **VIŠAK / MANJAK** | **37.741,40** | **63.373,22** | **45.533,37** | **120,65%** | **71,85%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **-29.199,02** | **-58.400,00** | **-29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **0,00** | **-4.973,22** | **-4.973,22** |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **0,00** | **-4.973,22** | **-4.973,22** |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |  |  |
| **REZULTAT GODINE** | **8.542,38** | **0,00** | **11.361,13** | **191,22%** | **328,45%** |

Izvršenje Računa prihoda i rashoda za 2025. godinu iskazuje se u slijedećim tablicama:

A) Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **423.687,04** | **1.259.500,00** | **607.965,40** | **143,49%** | **48,27%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **345,60** | **3.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **345,60** | **3.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **345,60** | **3.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **64 Prihodi od imovine** | **3,90** | **100,00** | **3,62** | **92,82%** | **3,62%** |
| **641 Prihodi od financijske imovine** | **3,90** | **100,00** | **3,62** | **92,82%** | **3,62%** |
| **6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju** | **3,90** | **100,00** | **3,62** | **92,82%** | **3,62%** |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **60.313,14** | **20.400,00** | **18.400,78** | **30,51%** | **90,20%** |
| **652 Prihodi po posebnim propisima** | **60.313,14** | **20.400,00** | **18.400,78** | **30,51%** | **90,20%** |
| **6526 Ostali nespomenuti prihodi** | **60.313,14** | **20.400,00** | **18.400,78** | **30,51%** | **90,20%** |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira** | **8.937,50** | **3.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih pomoći po** | **8.937,50** | **3.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **6631 Tekuće donacije** | **500,00** | **3.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **6632 Kapitalne donacije** | **8.437,50** |  |  | **0,00%** |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **354.086,90** | **1.233.000,00** | **589.561,00** | **166,50%** | **47,82%** |
| **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **354.086,90** | **1.233.000,00** | **589.561,00** | **166,50%** | **47,82%** |
| **6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** | **321.807,42** | **1.159.600,00** | **574.961,49** | **178,67%** | **49,58%** |
| **6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine** | **3.080,46** | **15.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **6714 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova** | **29.199,02** | **58.400,00** | **14.599,51** | **50,00%** | **25,00%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **372.177,01** | **1.177.126,78** | **562.432,03** | **151,12%** | **47,78%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **294.778,28** | **962.000,00** | **465.509,60** | **157,92%** | **48,39%** |
| **311 Plaće (Bruto)** | **253.727,34** | **820.000,00** | **395.826,41** | **156,00%** | **48,27%** |
| **3111 Plaće za redovan rad** | **253.727,34** | **820.000,00** | **395.826,41** | **156,00%** | **48,27%** |
| **312 Ostali rashodi za zaposlene** | **2.650,00** | **32.000,00** | **16.060,00** | **606,04%** | **50,19%** |
| **3121 Ostali rashodi za zaposlene** | **2.650,00** | **32.000,00** | **16.060,00** | **606,04%** | **50,19%** |
| **313 Doprinosi na plaće** | **38.400,94** | **110.000,00** | **53.623,19** | **139,64%** | **48,75%** |
| **3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** | **38.400,94** | **110.000,00** | **53.623,19** | **139,64%** | **48,75%** |
| **32 Materijalni rashodi** | **74.203,65** | **209.626,78** | **94.040,50** | **126,73%** | **44,86%** |
| **321 Naknade troškova zaposlenima** | **18.247,38** | **38.700,00** | **18.129,14** | **99,35%** | **46,85%** |
| **3211 Službena putovanja** | **1.223,83** | **4.000,00** | **1.474,64** | **120,49%** | **36,87%** |
| **3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** | **16.020,45** | **30.700,00** | **16.032,00** | **100,07%** | **52,22%** |
| **3213 Stručno usavršavanje zaposlenika** | **1.003,10** | **4.000,00** | **622,50** | **62,06%** | **15,56%** |
| **322 Rashodi za materijal i energiju** | **42.606,49** | **115.126,78** | **45.787,15** | **107,47%** | **39,77%** |
| **3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** | **5.641,33** | **13.200,00** | **5.845,32** | **103,62%** | **44,28%** |
| **3222 Materijal i sirovine** | **23.515,66** | **67.226,78** | **27.604,71** | **117,39%** | **41,06%** |
| **3223 Energija** | **8.406,06** | **19.000,00** | **9.858,44** | **117,28%** | **51,89%** |
| **3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** | **2.807,36** | **11.000,00** | **2.159,75** | **76,93%** | **19,63%** |
| **3225 Sitni inventar i autogume** | **1.471,18** | **4.000,00** | **318,93** | **21,68%** | **7,97%** |
| **3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | **764,90** | **700,00** |  | **0,00%** |  |
| **323 Rashodi za usluge** | **10.879,44** | **47.700,00** | **27.694,37** | **254,56%** | **58,06%** |
| **3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza** | **504,64** | **1.200,00** | **620,06** | **122,87%** | **51,67%** |
| **3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** | **5.064,65** | **17.000,00** | **5.796,60** | **114,45%** | **34,10%** |
| **3234 Komunalne usluge** | **2.958,38** | **5.000,00** | **4.584,92** | **154,98%** | **91,70%** |
| **3235 Zakupnine i najamnine** |  | **700,00** | **396,90** | **0,00%** | **56,70%** |
| **3236 Zdravstvene i veterinarske usluge** | **636,90** | **15.000,00** | **15.079,10** | **2367,58%** | **100,53%** |
| **3237 Intelektualne i osobne usluge** |  | **5.300,00** | **112,50** | **0,00%** | **2,12%** |
| **3238 Računalne usluge** | **631,45** | **1.500,00** | **823,66** | **130,44%** | **54,91%** |
| **3239 Ostale usluge** | **1.083,42** | **2.000,00** | **280,63** | **25,90%** | **14,03%** |
| **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **2.470,34** | **8.100,00** | **2.429,84** | **98,36%** | **30,00%** |
| **3292 Premije osiguranja** | **637,29** | **3.500,00** | **659,34** | **103,46%** | **18,84%** |
| **3293 Reprezentacija** | **638,50** | **2.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **3295 Pristojbe i naknade** | **1.092,50** | **2.200,00** | **1.150,50** | **105,31%** | **52,30%** |
| **3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **102,05** | **400,00** | **620,00** | **607,55%** | **155,00%** |
| **34 Financijski rashodi** | **3.195,08** | **5.500,00** | **2.881,93** | **90,20%** | **52,40%** |
| **342 Kamate za primljene kredite i zajmove** | **2.616,54** | **4.500,00** | **2.249,30** | **85,96%** | **49,98%** |
| **3423 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s** | **2.616,54** | **4.500,00** | **2.249,30** | **85,96%** | **49,98%** |
| **343 Ostali financijski rashodi** | **578,54** | **1.000,00** | **632,63** | **109,35%** | **63,26%** |
| **3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa** | **578,54** | **1.000,00** | **632,63** | **109,35%** | **63,26%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.768,63** | **19.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **13.768,63** | **19.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **422 Postrojenja i oprema** | **2.250,67** | **19.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** | **2.250,67** | **19.000,00** |  | **0,00%** |  |
| **423 Prijevozna sredstva** | **11.517,96** |  |  | **0,00%** |  |
| **4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu** | **11.517,96** |  |  | **0,00%** |  |
|  |  |  |  |  |  |

b) Prihodi i rashodi po izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **423.687,04** | **1.259.500,00** | **607.965,40** | **143,49%** | **48,27%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **354.436,40** | **1.236.100,00** | **589.564,62** | **166,34%** | **47,70%** |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | **3,90** | **100,00** | **3,62** | **92,82%** | **3,62%** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **354.086,90** | **1.233.000,00** | **589.561,00** | **166,50%** | **47,82%** |
| **Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** | **345,60** | **3.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **60.313,14** |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)** | **60.313,14** |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** |  | **20.400,00** | **18.400,78** | **0,00%** | **90,20%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** |  | **20.400,00** | **18.400,78** | **0,00%** | **90,20%** |
| **Izvor 6. Donacije** | **8.937,50** | **3.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.1. Donacije** | **8.937,50** | **0,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.3. Ostale donacije** |  | **3.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **385.945,64** | **1.196.126,78** | **562.432,03** | **145,73%** | **47,02%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **324.989,93** | **1.177.700,00** | **561.808,41** | **172,87%** | **47,70%** |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | **102,05** | **100,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **324.887,88** | **1.174.600,00** | **560.361,98** | **172,48%** | **47,71%** |
| **Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** |  | **3.000,00** | **1.446,43** | **0,00%** | **48,21%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **52.518,21** |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi (sufinanciranje)** | **52.518,21** |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** |  | **15.426,78** | **623,62** | **0,00%** | **4,04%** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** |  | **15.426,78** | **623,62** | **0,00%** | **4,04%** |
| **Izvor 6. Donacije** | **8.437,50** | **3.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.1. Donacije** | **8.437,50** |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.3. Ostale donacije** |  | **3.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |

c) Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2024** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **385.945,64** | **1.196.126,78** | **562.432,03** | **145,73%** | **47,02%** |
| **Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje** | **385.945,64** | **1.196.126,78** | **562.432,03** | **145,73%** | **47,02%** |
| **Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje** | **385.945,64** | **1.196.126,78** | **562.432,03** | **145,73%** | **47,02%** |

Izvršenje Računa financiranja iskazuje se u slijedećim tablicama:

a) Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Racun/Opis** | **Izvršenje 2024** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **544 Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **5443 Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **-29.199,02** | **-58.400,00** | **-29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

b) Račun financiranja prema izvorima financiranja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2024.** | **Izvorni plan 2025.** | **Izvršenje 2025.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **UKUPNI IZDACI** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **1. Opći prihodi i primici** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **29.199,02** | **58.400,00** | **29.199,02** | **100,00%** | **50,00%** |
| **NETO FINANCIRANJE** | **-29.199,02** | **-58.400,00** | **-29.199,02** |  |  |

II. POSEBNI DIO

Članak 2.

Posebni dio proračuna sadrži izvršenje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji kako slijedi:

1. Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RGP** | | **Opis** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 2/1** |
|  | |  | **1** | **2** | **3** |
|  | | **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **1.254.526,78** | **591.631,05** | **47,16%** |
| **Razdjel** | **001** | **DJEČJI VRTIĆ- RASHODI** | **1.254.526,78** | **591.631,05** | **47,16%** |

1. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Organizacijska klasifikacija** | |  |  |  |
|  | **Izvori** | |  |  |  |
| **Funkcijska** | **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2025** | **Izvršenje 2025** | **Indeks 2/1** |
|  | | | **1** | **2** | **3** |
|  | **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | **1.254.526,78** | **591.631,05** | **47,16%** |
|  | **RAZDJEL 001 DJEČJI VRTIĆ- RASHODI** | | **1.254.526,78** | **591.631,05** | **47,16%** |
|  | **A01** | **Glavni program: GLAVNI PROGRAM** | **1.254.526,78** | **591.631,05** | **47,16%** |
|  | **3501** | **Program: Predškolski odgoj** | **1.254.526,78** | **591.631,05** | **47,16%** |
| **0911** | **A350101** | **Aktivnost: Redovna djelatnost dječjeg vrtića Carić** | **1.172.626,78** | **560.182,73** | **47,77%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **1.158.200,00** | **559.559,11** | **48,31%** |
|  | **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | | **100,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **100,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **1.155.100,00** | **558.112,68** | **48,32%** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **962.000,00** | **465.509,60** | **48,39%** |
|  | **3111** | **Plaće za redovan rad** |  | **395.826,41** |  |
|  | **3121** | **Ostali rashodi za zaposlene** |  | **16.060,00** |  |
|  | **3132** | **Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** |  | **53.623,19** |  |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **192.100,00** | **91.970,45** | **47,88%** |
|  | **3211** | **Službena putovanja** |  | **1.474,64** |  |
|  | **3212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** |  | **16.032,00** |  |
|  | **3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** |  | **622,50** |  |
|  | **3221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** |  | **5.845,32** |  |
|  | **3222** | **Materijal i sirovine** |  | **26.141,41** |  |
|  | **3223** | **Energija** |  | **9.858,44** |  |
|  | **3224** | **Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** |  | **2.159,75** |  |
|  | **3225** | **Sitni inventar i autogume** |  | **109,08** |  |
|  | **3231** | **Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza** |  | **620,06** |  |
|  | **3232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** |  | **5.796,60** |  |
|  | **3234** | **Komunalne usluge** |  | **4.584,92** |  |
|  | **3236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge** |  | **15.079,10** |  |
|  | **3237** | **Intelektualne i osobne usluge** |  | **112,50** |  |
|  | **3238** | **Računalne usluge** |  | **823,66** |  |
|  | **3239** | **Ostale usluge** |  | **280,63** |  |
|  | **3292** | **Premije osiguranja** |  | **659,34** |  |
|  | **3295** | **Pristojbe i naknade** |  | **1.150,50** |  |
|  | **3299** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** |  | **620,00** |  |
|  | **34** | **Financijski rashodi** | **1.000,00** | **632,63** | **63,26%** |
|  | **3431** | **Bankarske usluge i usluge platnog prometa** |  | **632,63** |  |
|  | **Izvor 1.5. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** | | **3.000,00** | **1.446,43** | **48,21%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **1.446,43** | **48,21%** |
|  | **3222** | **Materijal i sirovine** |  | **1.446,43** |  |
|  | **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **11.426,78** | **623,62** | **5,46%** |
|  | **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** | | **11.426,78** | **623,62** | **5,46%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **11.426,78** | **623,62** | **5,46%** |
|  | **3222** | **Materijal i sirovine** |  | **16,87** |  |
|  | **3225** | **Sitni inventar i autogume** |  | **209,85** |  |
|  | **3235** | **Zakupnine i najamnine** |  | **396,90** |  |
|  | **Izvor 6. Donacije** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 6.3. Ostale donacije** | | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **0911** | **A350102** | **Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića** | **4.500,00** | **2.249,30** | **49,98%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **4.500,00** | **2.249,30** | **49,98%** |
|  | **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **4.500,00** | **2.249,30** | **49,98%** |
|  | **34** | **Financijski rashodi** | **4.500,00** | **2.249,30** | **49,98%** |
|  | **3423** | **Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog s** |  | **2.249,30** |  |
|  | **A350102** | **Aktivnost: Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića** | **58.400,00** | **29.199,02** | **50,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **58.400,00** | **29.199,02** | **50,00%** |
|  | **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **58.400,00** | **29.199,02** | **50,00%** |
|  | **54** | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | **58.400,00** | **29.199,02** | **50,00%** |
|  | **5443** | **Otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora** |  | **29.199,02** |  |
| **0911** | **K350101** | **Kapitalni projekt: Nabava dugotrajne imovine** | **19.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **15.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **15.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **15.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 4. Prihodi za posebne namjene** | | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** | | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |

Članak 3.

Odluka stupa na snagu prvog dana nakon dana objave na oglasnoj ploči Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja.

|  |
| --- |
| KLASA: 400-01/25-01/8 |
| URBROJ: 2125-41-02-25-01 |
| Novalja, 15. srpnja 2025.g. |

Predsjednik Upravnog vijeća

Dinko Škunca, mag.oec.

Obrazloženje

Na temelju 76. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 85/23.) i članka 53. Statuta Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Carić“, Novalja, za 2025. godinu.

U izvještajnom razdoblju Dječji vrtić „Carić“, Novalja ( u daljnjem tekstu: dječji vrtić) je ostvario ukupne prihode u iznosu od 607.965,40 €, a ukupne rashode u iznosu od  591.631,05 € što daje višak prihoda od 16.334,35 €. Ako tom višku dodamo preneseni manjak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 4.973,22 € dobijemo ukupan višak prihoda u iznosu od 11.361,13 €. Višak prihoda ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 11.361,13 €.

Ukupni prihodi u iznosu od 607.965,40 €, su realizirani s 48,27 % u odnosu na planirane.

Prihodi i primici se sastoje od prihoda od financijske imovine (kamate) u iznosu od 3,62 € (3,62 % planiranih), općih prihoda i primitaka proračunskih korisnika (grad) u iznosu od 589.561,00 € (47,82 % planiranih), od čega se 574.961,49 € (49,58 % planiranih) odnosi na prihode za financiranje rashoda poslovanja i veći su odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine zbog usklađivanja osnovice i koeficijenata sa zakonom propisanim i većih materijalnih prava radnika, 14.599,51 € (25,00 % planiranih) prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova. Prihodi za posebne namjene (sufinanciranje) ostvareni su u iznosu od 18.400,78 € (90,20 % planiranih) i manji su u odnosu na prethodnu godinu zbog nenaplaćivanja usluga od roditelja.

Rashodi i izdaci iznose 591.631,05 €. Realizirani su s 47,16 % u odnosu na planirane, a sastoje se od redovne djelatnosti dječjeg vrtića i otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg vrtića.

Redovni rashodi poslovanja iznose 562.432,03 €, od čega rashodi za zaposlene iznose 465.509,60 € i veći su odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, materijalni rashodi u iznosu od 94.040,50 € i veći su odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine zbog većeg troška nabave materijala i sirovina, financijski rashodi u iznosu od 2.881,93 €.

Otplata obveza po kreditu za dogradnju dječjeg iznose 31.448,32 € od čega kamate za primljene kredite u iznosu od 2.249,30 € i otplata glavnice primljenih kredita u iznosu od 29.199,02 €.

Stanje nedospjelih obveza iznose 336.788,69 €.

Stanje dospjelih obveza nema.

Potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nema.