



REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO – BARANJSKA ŽUPANIJA
GRAD ĐAKOVO
GRADONAČELNIK
KLASA:400-05/24-01/13
URBROJ: 2158-4-01/4-24-2
Đakovo, 6. rujna 2024. godine

GRADSKO VIJEĆE
GRADA ĐAKOVA
N/P Predsjednika

Na temelju članka 39. stavka 4. Statuta Grada Đakova (Službeni glasnik Grada Đakova broj 3/18, 3/20 i 4/21) i članka 60. Poslovnika o radu Gradskog vijeća (Službeni glasnik Grada Đakova, broj 6/18 i 4/21) podnosim prijedlog

ZAKLJUČKA

o prihvaćanju polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja 2024. do 30. lipnja 2024. godine

i predlažem Gradskome vijeću Grada Đakova donošenje u predloženom tekstu.



GRADONAČELNIK

Marijn Mandarić, dipl. oec.

Na temelju članka 32. Statuta Grada Đakova (Službeni glasnik Grada Đakova broj 3/18, 3/20, 4/21) Gradsko vijeće Grada Đakova na ____ . sjednici održanoj dana ____ 2024. godine, donosi

ZAKLJUČAK

o prihvatanju polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja 2024. do 30. lipnja 2024. godine

I.

Gradsko vijeće Grada Đakova prihvaća polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja 2024. do 30. lipnja 2024. godine kojem je Grad Đakovo osnivač.

II.

Ovaj Zaključak ima se objaviti u Službenome glasniku Grada Đakova.

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
GRAD ĐAKOVO
GRADSKO VIJEĆE

KLASA: 400-05/24-01/13
URBROJ: 2158-4-01/2-24-3
Đakovo, ____ 2024. godine

P R E D S J E D N I K

Pavo Cindrić, dipl. iur.

Dječji vrtić Đakovo
L. Botića 7a
31400 Đakovo
OIB: 57259710858

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA DJEČJEG VRTIĆA ĐAKOVO ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2024. GODINE

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine sadrži:

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I					
6 Prihodi poslovanja	772.472,20	2.007.000,00	949.497,29	122,92%	47,31%
7 Prihodi od prodaje	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	772.472,20	2.007.000,00	949.497,29	122,92%	47,31%
3 Rashodi poslovanja	756.037,62	1.967.000,00	899.631,38	118,99%	36,39%
4 Rashodi za nabavu	12.618,28	40.000,00	3.653,16	28,95%	4,10%
UKUPNI RASHODI	768.655,90	2.007.000,00	903.284,54	117,51%	35,27%
VIŠAK / MANJAK	3.816,30	0,00	46.212,75	1210,93%	-8,34%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA I					
8 Primici od financijske	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA /	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK + NETO					
REZULTAT GODINE	3.816,30	0,00	46.212,75	1210,93%	-8,34%

Tablica 1. Račun prihoda i rashoda

Članak 2.

Primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i računu financiranja kako slijedi:

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića Đakovu za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine:

- Opći dio – Prihodi i primici
- Opći dio – Rashodi i izdaci

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Orni plan 2023.	Izvršenje 2022.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	772.472,20	2.007.000,00	949.497,29	122,92%	47,31%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbina	156.074,09		180.000,52	115,33%	
652 Prihodi po posebnim propisima	156.074,09		180.000,52	115,33%	
6526 Ostali nespomenuti prihodi	156.074,09		180.000,52	115,33%	
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a	616.398,11		769.496,77	124,84%	
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje	616.398,11		769.496,77	124,84%	
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje	616.398,11		765.843,61	124,24%	
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje			3.653,16	0,00%	
3 Rashodi poslovanja	756.037,62	1.967.000,00	899.631,38	118,99%	36,39%
31 Rashodi za zaposlene	595.173,17		742.427,65	124,74%	
311 Plaće (Bruto)	468.496,28		596.360,93	127,29%	
3111 Plaće za redovan rad	468.496,28		596.360,93	127,29%	
312 Ostali rashodi za zaposlene	49.374,91		47.079,65	95,35%	
3121 Ostali rashodi za zaposlene	49.374,91		47.079,65	95,35%	
313 Doprinosi na plaće	77.301,98		98.987,07	128,05%	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	77.301,98		98.987,07	128,05%	
32 Materijalni rashodi	160.864,21		157.203,65	97,72%	
321 Naknade troškova zaposlenima	36.897,20		38.623,01	104,68%	
3211 Službena putovanja	846,96		257,20	30,37%	
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odštete	35.119,96		37.977,97	108,14%	
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	930,28		387,84	41,69%	
322 Rashodi za materijal i energiju	79.221,13		68.946,62	87,03%	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.626,53		13.467,85	106,66%	
3222 Materijal i sirovine	35.808,62		37.665,48	105,19%	
3223 Energija	23.119,03		14.206,58	61,45%	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijske potrebe	5.306,24		2.489,14	46,91%	
3225 Sitni inventar i auto gume	790,42			0,00%	
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.570,29		1.117,57	71,17%	
323 Rashodi za usluge	43.708,54		39.283,03	89,87%	
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.440,97		1.326,12	92,03%	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.022,67		3.076,18	51,08%	
3233 Usluge promidžbe i informiranja	127,44		104,22	81,78%	
3234 Komunalne usluge	11.536,96		9.929,96	86,07%	
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	20.953,66		21.301,21	101,66%	
3237 Intelektualne i osobne usluge			153,40	0,00%	
3238 Računalne usluge	132,17		1.013,43	766,76%	
3239 Ostale usluge	3.494,67		2.378,51	68,06%	
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.037,34		10.350,99	997,84%	
3291 Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih			3.762,42	0,00%	
3292 Premije osiguranja			1.412,78	0,00%	
3293 Reprezentacija	670,00		2.922,39	436,18%	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	367,34		2.253,40	613,44%	
34 Financijski rashodi	0,24		0,08	33,33%	
343 Ostali financijski rashodi	0,24		0,08	33,33%	
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,24		0,08	33,33%	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.618,28	40.000,00	3.653,16	28,95%	4,10%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.618,28		3.653,16	28,95%	
421 Građevinski objekti	5.984,08			0,00%	
4212 Poslovni objekti	5.984,08			0,00%	
422 Postrojenja i oprema	6.634,20		3.653,16	55,07%	
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	6.634,20		3.653,16	55,07%	

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI					
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI	616.398,11	1.667.000,00	501.027,04	81,28%	30,06%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI	616.398,11	1.667.000,00	501.027,04	81,28%	30,06%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	156.074,09	332.000,00	180.000,52	115,33%	54,22%
Izvor 4.8. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO- SUFINANCIRANJE CIJENE DJEČJEG	156.074,09	300.000,00	180.000,52	115,33%	60,00%
Izvor 4.9. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO - FINANCIRANJE OD DRUGIH JLS		32.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		8.000,00	268.469,73	0,00%	3355,87%
Izvor 5.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		0,00	268.469,73	0,00%	0,00%
Izvor 5.9. DJEČJI VRTIĆ - POMOĆI		8.000,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI					
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI	597.572,83	994.000,00	432.243,90	72,33%	31,37%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI	597.572,83	994.000,00	432.243,90	72,33%	31,37%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	164.475,01	332.000,00	79.379,32	48,26%	23,91%
Izvor 4.8. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO- SUFINANCIRANJE CIJENE DJEČJEG VRTIĆA	164.475,01	300.000,00	63.437,78	38,57%	21,15%
Izvor 4.9. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO - FINANCIRANJE OD DRUGIH JLS		32.000,00	15.941,54	0,00%	49,82%
Izvor 5. POMOĆI	6.608,06	681.000,00	391.661,32	5927,02%	46,02%
Izvor 5.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PR	1.558,93	673.000,00	390.208,19	25030,51%	46,29%
Izvor 5.9. DJEČJI VRTIĆ - POMOĆI	5.049,13	8.000,00	1.453,13	28,78%	18,16%

Tablica 3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Račun/Opis	Izvršenje 2023	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	768.655,90	2.007.000,00	903.284,54	117,51%	35,27%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	768.655,90	2.007.000,00	903.284,54	117,51%	35,27%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	768.655,90	2.007.000,00	903.284,54	117,51%	35,27%

Tablica 4. Rashodi prema funkcionalnoj klasifikaciji

Članak 3.

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine prikazan je po programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Prihodi i primici, rashodi i izdaci iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/2
RAZDJEL 006	URED GRADONAČELNIKA	2.007.000,00	903.284,54	35,27%
GLAVA 00604	GRADSKÉ USTANOVE	2.007.000,00	903.284,54	35,27%
0407	Program: PREDŠKOLSKI ODGOJ - DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO	2.007.000,00	903.284,54	35,27%
A400026	Aktivnost: PRIMARNI PROGRAM - VRTIĆ I JASLICE	1.837.000,00	826.945,36	35,39%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI		860.000,00	375.299,39	31,41%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI		860.000,00	375.299,39	31,41%
31	Rashodi za zaposlene	512.000,00	253.073,85	29,02%
3111	Plaće za redovan rad		124.292,89	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		36.721,04	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		92.059,92	
32	Materijalni rashodi	348.000,00	122.225,54	37,84%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		32.130,34	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		21,50	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		7.688,51	
3222	Materijal i sirovine		25.228,87	
3223	Energija		14.206,58	
3224	Materijal i dijelovi za tekuća i investicijsko održavanje		2.499,14	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		2.363,80	
3234	Komunalne usluge		7.948,06	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		21.301,21	
3237	Intelektualne i osobne usluge		153,40	
3239	Ostale usluge		2.378,51	
3291	Naknade za rad predstaničkih i izvršnih tijela, pojerentata i slično		3.762,42	
3292	Premije osiguranja		1.412,78	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.140,40	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		304.000,00	63.437,78	20,87%
Izvor 4.8. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO-SUFINANCIRANJE CIJENE DJEČJEG VRTIĆA		300.000,00	63.437,78	21,15%
31	Rashodi za zaposlene	217.000,00	33.746,00	15,55%
3111	Plaće za redovan rad		26.740,79	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		6.758,61	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		246,80	
32	Materijalni rashodi	78.000,00	29.691,70	36,21%
3211	Službene putovanja		257,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.014,95	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		386,34	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.479,21	
3222	Materijal i sirovine		12.436,61	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.117,57	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.326,12	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		712,38	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		104,22	
3234	Komunalne usluge		1.961,88	
3238	Računalne usluge		1.013,43	
3293	Reprezentacija		2.922,39	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		960,00	
34	Financijski rashodi	5.000,00	0,08	0,01%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		0,08	
Izvor 4.9. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO - FINANCIRANJE OD DRUGIH JLS		4.000,00	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	4.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5. POMOĆI		673.000,00	390.208,19	46,29%
Izvor 5.2. POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA		673.000,00	390.208,19	46,29%
31	Rashodi za zaposlene	673.000,00	390.208,19	46,29%
3111	Plaće za redovan rad		390.208,19	
A400027	Aktivnost: PREDŠKOLE U GRADU I PRIGRADSKIM NASELJIMA	130.000,00	70.686,02	54,37%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI		94.000,00	53.291,35	56,69%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI		94.000,00	53.291,35	56,69%
31	Rashodi za zaposlene	68.000,00	50.469,70	57,35%
3111	Plaće za redovan rad		40.489,15	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		3.300,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		6.680,55	
32	Materijalni rashodi	6.000,00	2.822,65	47,04%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.822,65	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		28.000,00	15.941,54	56,93%
Izvor 4.9. DJEČJI VRTIĆ ĐAKOVO - FINANCIRANJE OD DRUGIH JLS		28.000,00	15.941,54	56,93%
31	Rashodi za zaposlene	25.000,00	14.930,91	59,72%
3111	Plaće za redovan rad		14.630,91	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		300,00	
32	Materijalni rashodi	3.000,00	1.010,63	33,69%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.010,63	
Izvor 5. POMOĆI		8.000,00	1.453,13	18,16%
Izvor 5.9. DJEČJI VRTIĆ - POMOĆI		8.000,00	1.453,13	18,16%
32	Materijalni rashodi	8.000,00	1.453,13	18,16%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.300,13	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		153,00	
K400016	Kapitalni projekt: ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU	40.000,00	3.653,16	4,10%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI		40.000,00	3.653,16	4,10%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMITCI		40.000,00	3.653,16	4,10%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	3.653,16	4,10%
4227	Uredski strojevi i oprema za posebne namjene		3.653,16	

Obrazloženje uz polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23).

Prihodi i primici po ekonomskoj klasifikaciji

Planirani prihodi i primici za 2024. godinu iznose 2.007.000,00 eura, a sastoje se od 32.000 eura pomoći, 300.000,00 eura vlastitih prihoda i 1.667.000,00 eura iz nadležnog proračuna. Do 30.6.2024. godine izvršeno je 47.31% plana proračuna za 2024. godinu. U odnosu na prethodnu godinu u istom su postotku.

Rashodi i izdaci poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu izvršena je raspodjela sredstava u Financijskom planu Dječjeg vrtića Đakovo na rashode poslovanja (skupina 3 i skupina 4). U odnosu na prethodnu godinu rashodi prvog polugodišta povećani su 36,39%.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za plaće i naknade za zaposlene u 2024. godini planirani su u iznosu 1.967.000 eura. U prvoj polovici godine realizirano je 742.427,65 eura. Do znatnog povećanja će doći u drugoj polovici godine, jer je koeficijent svih djelatnika porastao u određenom postotku. Počeo se primjenjivati s isplatom plaće za 6. mjesec 2024. godine.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u 2024. godini u iznosu 443.000,00 eura. U prvoj polovici godine izvršeno je 157.203,65 eura, što predstavlja 34,57 % ukupno planiranog iznosa. Povećali su se materijalni rashodi u odnosu na 2023. godinu za 100.000,00 eura, zbog poboljšanja higijenskih uvijeta, uredskog materijala, sitne didaktike, stručne literature i svega ostaloga što poboljšava uvijete rada dječjeg vrtića Đakovo.

Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu 5.000 eura. Izvršenje iznosi 0,08 eura. Tijekom 2023. godine Dječji vrtić Đakovo nije imao financijskih rashoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

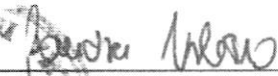
Za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini planirano je 40.000 eura. Do kraja prvog polugodišta realizirano je 3.653,16 eura (4,10% plana). Planirani su radovi i nabavka dugotrajne imovine za sljedećih 6 mjeseci, gdje se na rebalansu također povećao iznos za kapitalna ulaganja.

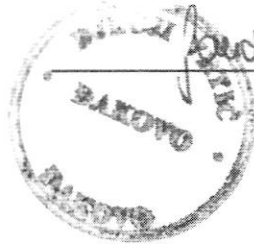
Članak 4.

Prijelazne i završne odredbe

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Dječjeg vrtića Đakovo za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2024. godine objavit će se na oglasnoj ploči i na web stranici Dječjeg vrtića Đakovo, a stupa na snagu prvog dana od dana objave na web stranici Dječjeg vrtića Đakovo.

Zamjenica predsjednice Upravnog vijeća
Sandra Vrbešić





DODATAK POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU PRORAČUNA DJEČJEG
VRTIĆA ĐAKOVO ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE
Posebni izvještaj iz članka 85. Zakona o proračunu

Dječji vrtić Đakovo tijekom prvog polugodišta 2024. godine nije koristio sredstva fondova
Europske unije.

Dječji vrtić Đakovo tijekom prvog polugodišta 2024. godine nije se zaduživao na domaćem i
stranom tržištu novca i kapitala.

Dječji vrtić Đakovo tijekom prvog polugodišta 2024. godine nije nikome dao, niti je od ikoga
uzimao zajam.

Dječji vrtić Đakovo nema pokrenutim sudskih sporova, te nema potraživanja niti dospjelih obveza
po osnovi sudskih sporova.

Zamjenica predsjednice Upravnog vijeća
Sandra Yrbešić

