

REPUBLIKA HRVATSKA
KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ JAGLAC
UPRAVNO VIJEĆE

Na temelju članka 88 Zakona o proračunu (Narodne novine 144/2021), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna(NN85/23) Upravno vijeće Dv Jaglac na 1. radnoj sjednici donosi

PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA DV JAGLAC
ZA 2025. GODINU

I. OPĆI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Brojčana oznaka i naziv
1

Ostvarenje
1.-6.2024.
2

Izvorni plan ili
rebalans 2025.*
3

Ostvarenje
1.-6.2025.
5

Indeks
6=5/2*100

Indeks**
7=5/3*100

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO	131.343,18	306.320,00
6 PRIHODI POSLOVANJA	131.343,18	306.320,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	133.651,98	306.320,00
3 RASHODI POSLOVANJA	130.775,98	304.320,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.876,00	2.000,00
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-2.308,80	0,00

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-2.308,80	0,00

C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA /	-2.308,80	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE (IH) GODINA	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RA	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00

158.477,75	120,66%	51,74%
158.477,75	120,66%	51,74%
0,00	0,00%	0,00%
155.057,88	116,02%	50,62%
154.005,10	117,76%	50,61%
1.052,78	36,61%	52,64%
3.419,87	-148,12%	0,00%

0,00	0,00%	0,00%
0,00	0,00%	0,00%
0,00	0,00%	0,00%
3.419,87	-148,12%	0,00%

314,96	0,00%	0,00%
0,00	0,00%	0,00%
3.734,83	-161,76%	0,00%

0,00	0,00%	0,00%
0,00	0,00%	0,00%
0,00	0,00%	0,00%
0,00	0,00%	0,00%

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Sveukupno prihodi:	131.343,18	306.320,00	158.477,75	120,66	51,74	Ostvarenje	
								1.-6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*
			1	2	4	5=4/1*100	6=4/2*100		
6	Prihodi od poslovanja		131.343,18	306.320,00	158.477,75	120,66	51,74		
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata:		23.021,17	44.000,00	25.666,54	111,49	58,33		
	11, Opći prihodi i primici		23.021,17	44.000,00	25.666,54	111,49	58,33		
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima		23.021,17	0,00	25.666,54	111,49	0,00		
64	Prihodi od imovine		0,30	2,00	0,89	296,67	44,50		
	11, Opći prihodi i primici		0,30	2,00	0,89	296,67	44,50		
6412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima		0,30	2,00	0,89	296,67	44,50		
65	Prihodi od upravnih i administrativnih usluga:		45.397,22	107.800,00	53.320,32	117,45	49,46		
	11, Opći prihodi i primici		45.397,22	107.800,00	53.320,32	117,45	49,46		
6526	Ostali nespomenuti prihodi		45.397,22	0,00	53.320,32	117,45	0,00		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga:		0,00	500,00	0,00	0,00	0,00		
	11, Opći prihodi i primici		0,00	500,00	0,00	0,00	0,00		
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i ostalih izvora:		62.924,49	154.018,00	79.490,00	126,33	51,61		
	11, Opći prihodi i primici		62.924,49	154.018,00	79.490,00	126,33	51,61		
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za firmu		62.924,49	0,00	79.490,00	126,33	0,00		

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Sveukupno rashodi:	133.651,98	306.320,00	Ostvarenje 1.-6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Ostvarenje 1.-6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/2*100
3	Rashodi poslovanja		130.775,98	304.320,00		154.005,10	117,76		50,61
31	Rashodi za zaposlene		103.529,55	251.600,00		126.844,54	122,52		50,42
	11, Opći prihodi i primici		103.529,55	251.600,00		126.844,54	122,52		50,42
3111	Plaće za redovan rad		91.101,83	0,00		106.161,30	116,53		0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.900,00	0,00		8.442,97	444,37		0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno o		10.527,72	0,00		12.240,27	116,27		0,00
32	Materijalni rashodi		26.849,57	52.000,00		26.706,97	99,47		51,36
	11, Opći prihodi i primici		26.849,57	52.000,00		26.706,97	99,47		51,36
3211	Službena putovanja		91,80	0,00		40,50	44,12		0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terer		1.323,04	0,00		1.864,75	140,94		0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.070,87	0,00		28,00	2,61		0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni r		4.025,87	0,00		3.870,65	96,14		0,00
3222	Materijal i sirovine		10.119,57	0,00		10.463,96	103,40		0,00
3223	Energija		1.233,98	0,00		1.446,85	117,25		0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investic		75,73	0,00		0,00	0,00		0,00
3225	Sitni inventar i autogume		716,83	0,00		697,84	97,35		0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i oi		360,91	0,00		389,00	107,78		0,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i pr		178,32	0,00		230,41	129,21		0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održ		1.516,93	0,00		1.139,75	75,14		0,00
3234	Komunalne usluge		621,31	0,00		319,72	51,46		0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		455,20	0,00		357,80	78,60		0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge		4.297,49	0,00		3.987,27	92,78		0,00
3238	Računalne usluge		617,50	0,00		502,50	81,38		0,00
3239	Ostale usluge		0,00	0,00		1.303,75	0,00		0,00
3292	Premije osiguranja		144,22	0,00		64,22	44,53		0,00
34	Financijski rashodi		396,86	720,00		453,59	114,29		63,00
	11, Opći prihodi i primici		396,86	720,00		453,59	114,29		63,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog p		396,59	0,00		453,59	114,37		0,00
3433	Zatezne kamate		0,27	0,00		0,00	0,00		0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske i		2.876,00	2.000,00		1.052,78	36,61		52,64
	Rashodi za nabavu proizvedene d		2.876,00	2.000,00		1.052,78	36,61		52,64
	11, Opći prihodi i primici		2.876,00	2.000,00		1.052,78	36,61		52,64
4221	Uredska oprema i namještaj		2.876,00	0,00		1.052,78	36,61		0,00

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Ostvarenje	Izvorni plan ili	Ostvarenje	Indeks	Indeks**
		1.-6.2024. 1	rebalans 2025.* 2	1.-6.2025. 4	5=4/1*100 6=4/2*100	
1	UKUPNO PRIHODI	131.343,18	306.320,00	158.477,75	120,66	51,74
	Opći prihodi i primici	131.343,18	306.320,00	158.477,75	120,66	51,74
11	Opći prihodi i primici	131.343,18	306.320,00	158.477,75	120,66	51,74

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Ostvarenje	Izvorni plan ili	Ostvarenje	Indeks	Indeks**
		1.6.2024. 1	rebalans 2025.* 2	1.6.2025. 4	5=4/1*100	6=4/2*100
1	UKUPNO RASHODI	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62
	Opći prihodi i primici	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62
11	Opći prihodi i primici	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62

IZVEŠTAJ RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJU

Funkcijska klasifikacija	Ostvarenje 1.-6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025. *	Ostvarenje 1.-6.2025.	Indeks	Indeks**
	1	2	4	5=4/1*100	6=4/2*100
09, Obrazovanje	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02%	50,62%
Sveukupno:	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02%	50,62%

IZVIJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vrsta prihoda / Izvor financiranja	Ostvarenje 1.-6.2024.	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Ostvarenje 1.-6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/2*100
		1	2	4	5=4/1*100	6=4/2*100

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Ostvarenje 1.-6.2024. 1	Izvorni plan ili rebalans 2025.* 2	Ostvarenje 1.-6.2025. 4	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/2*100
----------------------------	--------------	--	---	--	-----------------------------	-------------------------------

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODINIH GODINA

Konto	Vrsta prihoda	Sveukupno:	Ostvarenje 1.-6.2024.		Izvorni plan ili rebalans 2025.*		Ostvarenje 1.-6.2025.		Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/2*100
			1	2	3	4				
9	Vlastiti izvori		0,00	0,00	314,96	0,00	0,00			
92	Rezultat poslovanja		0,00	0,00	314,96	0,00	0,00			
922	Rezultat – višak/manjak		0,00	0,00	314,96	0,00	0,00			
9221	Višak prihoda iz prethodnih godina		0,00	0,00	314,96	0,00	0,00			

II. POSEBNI DIO POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA IZVRŠENJU PRORAČUNA

IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

	Ostvarenje 1.-6.2024.		Izvorni plan ili rebalans 2025.*		Ostvarenje 1.-6.2025.	Indeks 5=4/1*100	Indeks** 6=4/2*100
	1	2	3	4			
Razdjel: 002. OPĆINA KUMROVEC	133.651,98	306.320,00	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62
Glava: 02. PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ "JAGLAC"	133.651,98	306.320,00	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62
Korisnik: 44071, DJEČJI VRTIĆ "JAGLAC"	133.651,98	306.320,00	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62
UKUPNO:	133.651,98	306.320,00	133.651,98	306.320,00	155.057,88	116,02	50,62

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Konto	Vista rashoda i izdataka	Sveukupno rashodi:	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Ostvarenje 1.-6.2025.	Indeks
		306.320,00	1	3	4=3/1*100
Razdjel: 002, OPĆINA KUMROVEC		306.320,00		155.057,88	50,62
Glava: 02, PRORAČUNSKI KORISNIK DJEČJI VRTIĆ "JAGLAC"		306.320,00		155.057,88	50,62
<i>11, Opći prihodi i primici</i>		<i>306.320,00</i>		<i>155.057,88</i>	<i>50,62</i>
Program: 1007, Program predškolskog odgojaja		306.320,00		155.057,88	50,62
Korisnik: 4407, DJEČJI VRTIĆ "JAGLAC"		306.320,00		155.057,88	50,62
Aktivnost: A100001, Redovan rad vrtića		302.720,00		154.005,10	50,87
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		302.720,00		154.005,10	50,87
3	Rashodi poslovanja	302.720,00		154.005,10	50,87
31	Rashodi za zaposlene	250.500,00		126.844,54	50,64
3111	Plaće za redovan rad	0,00		106.161,30	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		8.442,97	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00		12.240,27	0,00
32	Materijalni rashodi	51.500,00		26.706,97	51,86
3211	Službena putovanja	0,00		40,50	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00		1.864,75	0,00
3213	Stučno usavršavanje zaposlenika	0,00		28,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00		3.870,65	0,00
3222	Materijal i sirovine	0,00		10.463,96	0,00
3223	Energija	0,00		1.446,85	0,00
3225	Stitni inventar i autogume	0,00		697,84	0,00
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		389,00	0,00
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00		230,41	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		1.139,75	0,00
3234	Komunalne usluge	0,00		319,72	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00		357,80	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00		3.987,27	0,00
3238	Računalne usluge	0,00		502,50	0,00
3239	Ostale usluge	0,00		1.303,75	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00		64,22	0,00
34	Financijski rashodi	720,00		453,59	63,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0,00		453,59	0,00
Aktivnost: A100002, Mala škola		1.600,00		0,00	0,00
Izvor financiranja: 11, Opći prihodi i primici		1.600,00		0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	1.600,00		0,00	0,00

Konto	Vrsta rashoda i izdataka	Izvorni plan ili rebalans 2025.*	Ostvarenje 1.-6.2025.	Indeks 4=3/1*100
		1	3	
31	Rashodi za zaposlene	1.100,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	500,00	0,00	0,00
	Aktivnosti: A100003, Nabava opreme	2.000,00	1.052,78	52,64
	Izvor financiranja: 11. Opći prihodi i primici	2.000,00	1.052,78	52,64
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.000,00	1.052,78	52,64
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	1.052,78	52,64
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	1.052,78	0,00

PRIJELAZNE I ZAKLJUČNE ODREDBE

Jednice i razdjeli su dužni obavijestiti proračunskog i izvanproračunskog korisnika iz svoje nadležnosti o promjenama u odnosu na usvojeni prijedlog polugodišnjeg izvršenja financijskog plana. Ukoliko se usvojenim prijedlogom polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna ne izmijene pozicije izvršenja financijskog plana ustanove predložene od strane upravljačkog tijela, isti se smatra usvojenim sa datumom usvajanja prijedloga polugodišnjeg izvršenja od strane Osnivača Općine Kumrovec. Izvještaj o polugodišnjem izvršenju bit će objavljen na oglasnoj ploči i web stranici vrtića.

KLASA: 400-04/25-01/2

URBROJ: 2140-19-25-1

Kumrovec, 22. 7. 2025. godine

PREDSEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

DV JAGLAC

DANIJELA MAČEK



DJEČJI VRTIĆ JAGLAC
ANTUNA MIHANOVIĆA 8
49295 KUMROVEC

KLASA:400-04/25-01/2

Ur.Br.2140-19-1-25-2

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

PRIHODI

6 Ukupni izvršeni prihodi iznose 158.477,75 eura 30.6.2025. godine , prošlu godinu su iznosili 131.343,18 eura za isto razdoblje(30.06.2024.) . Porast prihoda od 20,66% u odnosu na prošlu godinu rezultat je povećanje ekonomske cijene boravka u vrtiću od svibnja prošle godine.

U tekućoj godinu postotak od 51,74% odgovara polugodišnjem izvršenju prihoda u odnosu na izvorni financijski plan za 2025.godinu.

6361 Prihodi od nenadležnog proračuna(druge Općine) iznose 30.6.2025.godine 25.666.54 eura , a prošlu godinu su iznosili 23.021,17 eura . Porast od 11,49% rezultat je povećanje ekonomske cijene .

6412 Prihodi iz kamata po vrijednosnim papirima 30.6.2025. iznose 0,89 eura a prošlu godinu su iznosili 0,30 eura. Povećanje je 96,67 % zbog povećanja pasivne kamate banke.

6526 Ostali nespomenuti prihodi (prihodi koje ostvarujemo od sufinanciranja ekonomske cijene od roditelja) iznose 30.6.2025. 53.320,32 eura, a prošlu godinu su iznosili 45.397,22 eura .Porast od 17,45% odnosi se također na povećanje ekonomske cijene.

6711 Prihodi od nadležnog proračuna iznose 30.6.2025. 79.490,00 eura a prošlu godinu su iznosili 62.924,49 eura za isto razdoblje . Porast od 26,33% rezultat je povećanja ekonomske cijene, financiranja nagrada za radne rezultate, te financiranja novog programa za proračunsko računovodstvo.

RASHODI

-po ekonomskoj klasifikaciji

3 Ukupni rashodi iznose 30.6.2025.godine 155.057,88 eura , prošle godine su iznosili 133.651,98 eura do 30.6.2024.godine . Porast od 16,02 % u odnosu na prošlu godinu rezultat je povećanja rashoda kako slijedi:

3111-plaće za redovan rad iznose 30.6.2025. godine 126.844,54 eura , prošlu godinu su iznosile 103.529,55 eura. Porast od 22,52% u odnosu na prošlu godinu rezultat je povećanja koeficijenata za zaposlene od travnja 2024.godine.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupni prihodi = 158.477,75 eur

Ukupni rashodi = 155.057,88 eur

RAZLIKA-VIŠAK = 3.419,87 eur

PRENESENI REZULAT IZ PRETHODNE GODINE 2024. = 314,96 eur

Ukupno VIŠAK : **3.734,83eur**

VIŠAK prihoda poslovanja nastao je iz razloga što nam je Općina Kumrovec uplatila 3.500,00 eura do 30.06.2025. godine za nabavu programa za proračunsko računovodstvo (zbog uvođenja riznice) a e račun do tog datuma nije stigao pa će se rashod knjižiti i platiti u srpnju .

Kumrovec ,22.7.2025.

Predsjednica UV :

Danijela Maček

