

Na temelju članka 29. Statuta Općine Pitomača ("Službene novine" Općine Pitomača, broj 1/21., 4/21., 2/25. i 3/25.) Općinsko vijeće na svojoj ____ sjednici održanoj _____2025. godine usvojilo je:

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

I. OPĆI

Članak 1.

Ostvarenje prihoda i rashoda iskazano je kroz opći i posebni dio izvještaja. Opći dio Proračuna sadrži sažetak: Račun prihoda i rashoda, račun financiranja i preneseni višak/manjak i višegodišnji plan uravnoteženja

BROJČANA OZNAKA ILI NAZIV		Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	Izvorni plan/Rebalans FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1		2	3	4	6	7

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

PRIHODI UKUPNO	465.309,27	1.352.600,00	689.371,81	148,15%	50,97%
6 PRIHODI POSLOVANJA	465.309,27	1.352.600,00	689.371,81	148,15%	50,97%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0	0
RASHODI UKUPNO	451.234,29	1.353.600,00	702.103,80	155,60%	51,87%
3 RASHODI POSLOVANJA	431.116,89	1.303.100,00	689.038,13	159,83%	52,88%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	20.117,40	50.500,00	13.065,67	64,95%	25,87%
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	14.074,98	-1.000,00	-12.731,99	-90,46%	1273,20%

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0	0
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	343,38	23.867,90	15.633,48	4552,82%	65,50%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	343,38	1.000,00	15.633,48	4552,82%	1563,35%
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	14.418,36	0,00	2.901,49	20,12%	0

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
6	Prihodi poslovanja	465.309,27	1.352.600,00	689.371,81	148,15%	50,97%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	106.695,89	244.000,00	114.191,37	107,03%	46,80%
652	Prihodi po posebnim propisima	106.695,89		114.191,37	107,03%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	106.695,89		114.191,37	107,03%	
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	358.613,38	1.108.600,00	575.180,44	160,39%	51,88%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	358.613,38		575.180,44	160,39%	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	339.687,13		565.047,95	166,34%	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	18.926,25		10.132,49	53,54%	
SVEUKUPNO		465.309,27	1.352.600,00	689.371,81	148,15%	50,97%

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
3	Rashodi poslovanja	431.116,89	1.303.100,00	689.038,13	159,83%	52,88%
31	Rashodi za zaposlene	358.721,44	1.047.000,00	581.119,07	162,00%	55,50%
311	Plaće (Bruto)	272.320,70		452.385,39	166,12%	
3111	Plaće za redovan rad	272.320,70		452.385,39	166,12%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	41.715,15		54.200,40	129,93%	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	41.715,15		54.200,40	129,93%	
313	Doprinosi na plaće	44.685,59		74.533,28	166,79%	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	44.685,59		74.533,28	166,79%	
32	Materijalni rashodi	71.757,07	254.100,00	106.934,82	149,02%	42,08%
321	Naknade troškova zaposlenima	17.758,62		26.830,34	151,08%	
3211	Službena putovanja	382,00		390,00	102,09%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	16.916,62		26.090,34	154,23%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	460,00		350,00	76,09%	
322	Rashodi za materijal i energiju	42.562,63		57.926,83	136,10%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.297,57		14.869,34	179,20%	
3222	Materijal i sirovine	20.250,41		24.977,66	123,34%	
3223	Energija	9.038,19		13.200,74	146,06%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.751,31		2.045,84	116,82%	
3225	Sitni inventar i autogume	1.213,10		1.424,50	117,43%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.012,05		1.408,75	70,02%	
323	Rashodi za usluge	8.494,42		19.127,49	225,18%	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	2.198,34		4.371,84	198,87%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00		0,00	0,00%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	640,00		0,00	0,00%	
3234	Komunalne usluge	1.882,40		3.087,76	164,03%	

3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	830,12		737,80	88,88%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.940,00		6.237,56	321,52%	
3238	Računalne usluge	0,00		125,00	0,00%	
3239	Ostale usluge	1.003,56		4.567,53	455,13%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.941,40		3.050,16	103,70%	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	674,05		872,30	129,41%	
3292	Premije osiguranja	0,00		0,00	0,00%	
3295	Pristojbe i naknade	0,00		15,00	0,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.267,35		2.162,86	95,39%	
34	Financijski rashodi	638,38	2.000,00	984,24	154,18%	49,21%
343	Ostali financijski rashodi	638,38		984,24	154,18%	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	638,38		984,24	154,18%	

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.117,40	50.500,00	13.065,67	64,95%	25,87%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.657,40	30.500,00	8.540,67	67,48%	28,00%
422	Postrojenja i oprema	12.657,40		8.540,67	67,48%	
4221	Uredska oprema i namještaj	12.657,40		8.540,67	67,48%	
423	Prijevozna sredstva	0,00		0,00	0,00%	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00		0,00	0,00%	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	7.460,00	20.000,00	4.525,00	60,66%	22,63%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	7.460,00		4.525,00	60,66%	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	7.460,00		4.525,00	60,66%	

SVEUKUPNO		451.234,29	1.353.600,00	702.103,80	155,60%	51,87%
------------------	--	-------------------	---------------------	-------------------	----------------	---------------

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	Opći prihodi i primici	357.673,78	1.106.000,00	575.180,44	160,81%	52,01%
10	Opći prihodi i primici	357.673,78	1.106.000,00	575.180,44	160,81%	52,01%
4	Prihodi za posebne namjene	106.695,89	244.000,00	114.191,37	107,03%	46,80%
40	Prihodi za posebne namjene	106.695,89	244.000,00	114.191,37	107,03%	46,80%
5	Pomoći	939,60	2.600,00	0,00	0,00%	0,00%
50	Pomoći	939,60	2.600,00	0,00	0,00%	0,00%
SVEUKUPNO		465.309,27	1.352.600,00	689.371,81	148,15%	50,97%

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Izvor	Naziv izvora	Izvršenje 1.1.2024.-30.6.2024.	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 4/2*100	Indeks 4/3*100
1	Opći prihodi i primici	358.009,78	1.106.000,00	578.205,50	161,51%	52,28%
10	Opći prihodi i primici	358.009,78	1.106.000,00	578.205,50	161,51%	52,28%
4	Prihodi za posebne namjene	92.287,95	245.000,00	123.898,30	134,25%	50,57%
40	Prihodi za posebne namjene	92.287,95	245.000,00	123.898,30	134,25%	50,57%
5	Pomoći	936,56	2.600,00	0,00	0,00%	0,00%
50	Pomoći	936,56	2.600,00	0,00	0,00%	0,00%
SVEUKUPNO		451.234,29	1.353.600,00	702.103,80	155,60%	51,87%

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun	Naziv računa	Izvršenje	FINANCIJSKI PLAN ZA	Izvršenje	Indeks	Indeks
		1.1.2024.-30.6.2024.	2025. GODINU	1.1.2025.-30.6.2025.	4/2*100	4/3*100
09	Obrazovanje	451.234,29	1.353.600,00	702.103,80	155,60%	51,87%
091	Predškolsko i osnovno obrazovanje	451.234,29	1.353.600,00	702.103,80	155,60%	51,87%
SVEUKUPNO		451.234,29	1.353.600,00	702.103,80	155,60%	51,87%

Izveštaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.
ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Brojčana oznaka	Naziv	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 3/2*100
RAZDJEL: 001 OPĆINSKO VIJEĆE		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
GLAVA: 00205 PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
SVEUKUPNO		1.353.600,00	702.103,80	51,87%

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1.2025. do 30.6.2025.
II. POSEBNI DIO

Brojčana oznaka Račun	Naziv	FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU	Izvršenje 1.1.2025.-30.6.2025.	Indeks 3/2*100
RAZDJEL: 001 OPĆINSKO VIJEĆE		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
GLAVA: 00205 PRORAČUNSKI KORISNIK: DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
Izvor: 10 Opći prihodi i primici		2.212.000,00	1.153.385,94	52,14%
Izvor: 40 Prihodi za posebne namjene		489.000,00	238.089,67	48,69%
Izvor: 50 Pomoći		5.200,00	0,00	0,00%
Program: 1011 REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
Akt/projekt: FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI A101101		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
Izvor: 10 Opći prihodi i primici		1.106.000,00	578.205,50	52,28%
31 Rashodi za zaposlene		994.000,00	547.461,11	55,08%
3111 Plaće za redovan rad			428.700,24	
3121 Ostali rashodi za zaposlene			49.227,59	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			69.533,28	
32 Materijalni rashodi		65.000,00	20.611,90	31,71%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			17.486,84	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
3237 Intelektualne i osobne usluge			3.000,06	
3238 Računalne usluge			125,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		27.000,00	5.607,49	20,77%
4221 Uredska oprema i namještaj			5.607,49	
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			0,00	

45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.000,00	4.525,00	22,63%
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima		4.525,00	
31	Rashodi za zaposlene	53.000,00	33.657,96	63,51%
3111	Plaće za redovan rad		23.685,15	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.972,81	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		5.000,00	
32	Materijalni rashodi	186.500,00	86.322,92	46,29%
3211	Službena putovanja		390,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		8.603,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		350,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		14.869,34	
3222	Materijal i sirovine		24.977,66	
3223	Energija		13.200,74	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		2.045,84	
3225	Sitni inventar i autogume		1.424,50	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		1.408,75	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		4.371,84	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3234	Komunalne usluge		3.087,76	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		737,80	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.237,50	
3239	Ostale usluge		4.567,53	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		872,30	
3292	Premije osiguranja		0,00	
3295	Pristojbe i naknade		15,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		2.162,86	
34	Financijski rashodi	2.000,00	984,24	49,21%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		984,24	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.500,00	2.933,18	83,81%
4221	Uredska oprema i namještaj		2.933,18	
32	Materijalni rashodi	2.600,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
SVEUKUPNO		1.353.600,00	702.103,80	51,87%
Izvor: 40 Prihodi za posebne namjene		245.000,00	123.898,30	50,57%

Članak 2.

Ovaj izvještaj o izvršenju financijskog plana stupa na snagu osmi dan od objave u "Službenim novinama" Općine Pitomača i objavit će se na web stranici Općine Pitomača.

KLASA:400-04/25-01/02

URBROJ:2189-16-25-1

Pitomača, _____ 2025.

Predsjednik:

dr.sc. Rikard Bakan

**PRORAČUNSKI KORISNIK:
DJEČJI VRTIĆ POTOČNICA
PITOMAČA**

**OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.06.2025.
GODINE**

Proračunski korisnik Dječji vrtić „Potočnica“ ustrojen je kao ustanova u skladu sa zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju od strane Općine Pitomača kao osnivača. Dječji vrtić djelatnost obavlja kroz primarni desetosatni program i kraće programe engleske, sportske, ekološke, glazbene, informatičke i likovne igraonice te program Predškole. Isti su verificirani od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih.

PRIHODI I RASHODI

Ukupni prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu 689.371,81 eura ili 50,97% od planiranih.

Razlog većeg ostvarenja prihoda u odnosu na prethodnu godinu za šestomjesečno razdoblje su uplaćena sredstva iz općinskog proračuna u iznosu 575.180,44 eura, koje povećanje je temeljeno i na dodijeljenim sredstvima za fiskalnu održivost dječjih vrtića od strane Vlade republike Hrvatske, zatim uplaćena sredstva od roditelja za boravak djece u vrtiću u iznosu 111.461,37 eura, radi povećanja broja upisane djece polaznika vrtića i 2.730,00 eura uplate roditelja za izlet djece. Proširena je djelatnost i počelo se s odgojno obrazovnim radom u promijenjenim uvjetima s djecom predškolske dobi za tri odgojne skupine u Područnom objektu u Starom Gradcu.

Ekonomska cijena smještaja djece u dječjem vrtiću za 10 satni program iznosi 479,44 eura mjesečno po djetetu, a cijena koju plaćaju roditelji iznosi 80,00 eura mjesečno.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 702.103,80 eura ili 51,87% u odnosu na planirane.

Za financiranje redovne djelatnosti vrtića utrošeno je 578.205,50 eura iz općinskog proračuna, a 123.898,30 eura sredstava od uplate roditelja. Veće je izvršenje rashoda u odnosu na prethodnu godinu radi već spomenutog povećanja broja upisane djece, kao i povećanog broja zaposlenih te usklađenja (povećanja) plaća zaposlenih u Vrtiću. Sredstva su utrošena za plaće i materijalna prava zaposlenih, te materijalne rashode, energiju i usluge vezane za djelatnost vrtića i didaktički materijal. Od nefinancijske imovine utrošeno je za nabavu opreme(klima uređaji, nape, sušilica rublja, stolovi, klupe, četveroetažni regal te izvršenih građevinskih radova na zgradi (izrada pregradnog zida, špalete, bojanje zidova i stropa).

OBVEZE

Sve pristigle obveze u ovom šestomjesečnom razdoblju su i podmirene.

Raspoloživa sredstva na kraju razdoblja iznose 2.901,49 eura koju čine sredstva na poslovnom računu i blagajni.