



REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Temeljem članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23)

## POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ČEŠKOG DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023.

### GOD. I. OPĆI DIO

#### Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Češkog Dječjeg vrtića Končanica za 2023. godinu sadrži račun prihoda i rashoda, raspoloživa sredstva iz prethodne godine te račun financiranja/zaduživanja kako slijedi:

	OSTVARENJE 2022.	Plan Proračuna 2023	OSTVARENJE 2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
Prihodi poslovanja	51.209,14	77.506,81	47.744,79	93,23%	61,60%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNO PRIHODA</b>	<b>51.209,14</b>	<b>77.506,81</b>	<b>47.744,79</b>	93,23%	61,60%
Rashodi poslovanja	51.337,13	77.506,81	33.501,58	65,26%	43,22%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNO RASHODA</b>	<b>51.337,13</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	65,26%	43,22%
<b>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</b>	<b>-127,99</b>	<b>0,00</b>	<b>14.243,21</b>	-	11128,38%

#### RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	0,00	663,61	0,00
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	0,00	0,00	0,00

#### RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>-127,99</b>	<b>0,00</b>	<b>14.243,21</b>
---	----------------	-------------	------------------

#### Članak 2.

Prihodi i primici, te rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u računu prihoda i rashoda i računu financiranja/zaduživanja kako slijedi:



### Članak 3.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna Češkog dječjeg vrtića Končanica za razdoblje od 01.01.-30.06.2023 godine stupa na snagu prvog dana od dana objave u službenom glasniku.

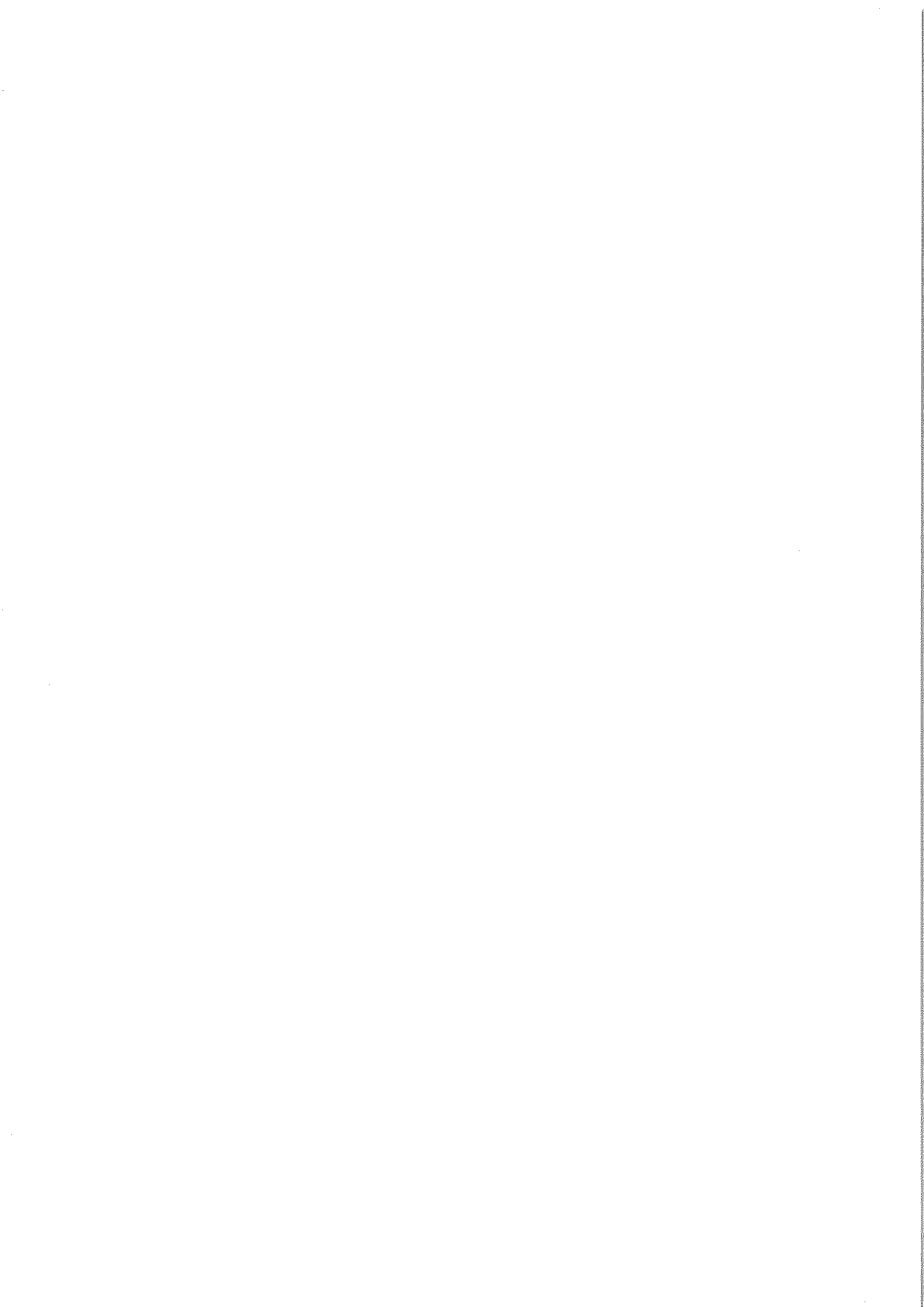
KLASA:400-04/23-01/01

UR.BROJ:2103-12-04/1-23-1

Končanica, 28.07.2023.



Predsjednica Upravnog Vijeća Marija Kubišta





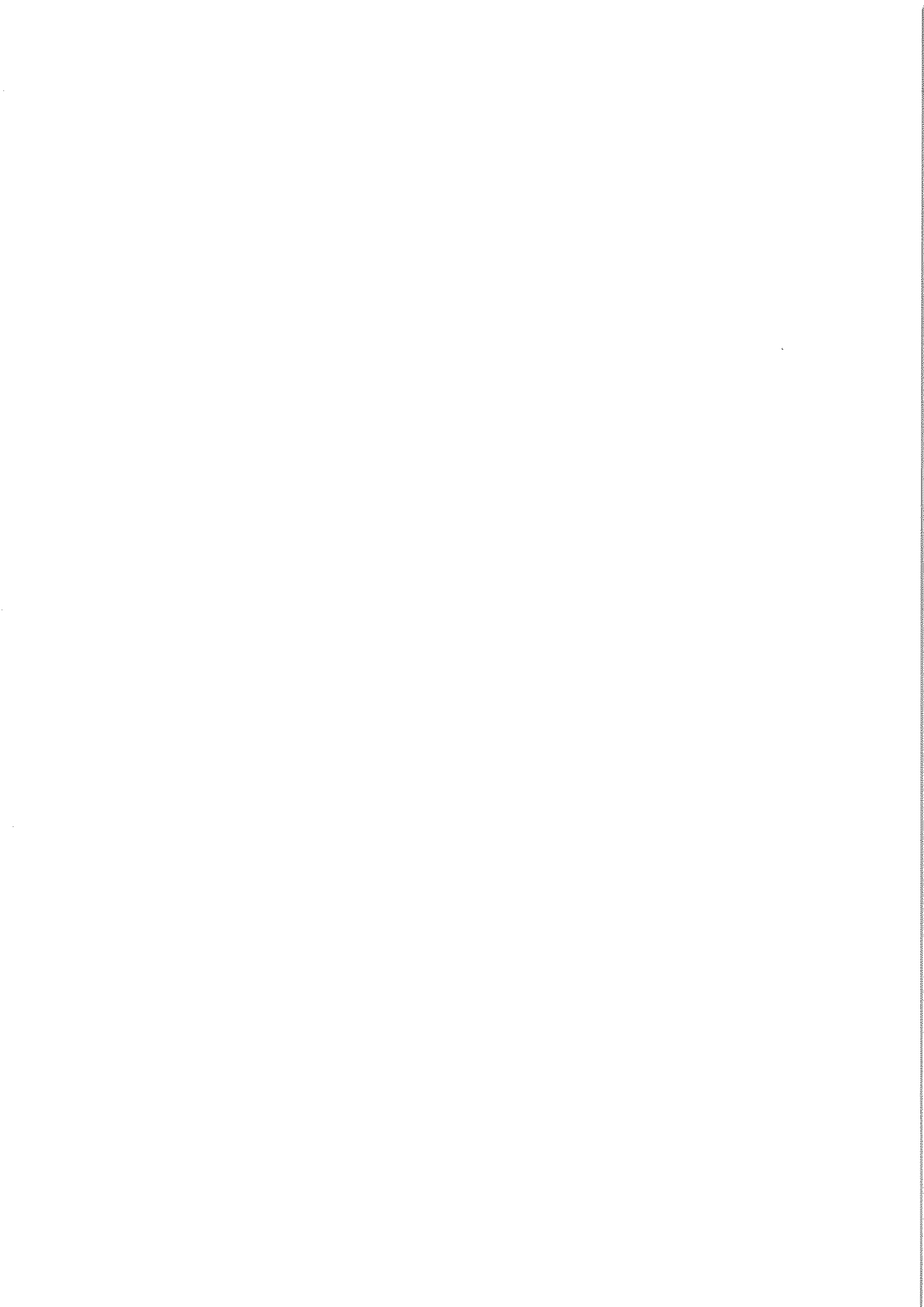
REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ČEŠKOG  
DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023. GOD.**

OPĆI DIO PRORAČUNA-PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/ Pozicija	Opis	OSTVARENJE 2022. GODINE	Plan Proračuna 2023	OSTVARENJE 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>51.337,13</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	<b>65,26%</b>	<b>43,22%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>23.605,40</b>	<b>50.434,66</b>	<b>26.058,08</b>	<b>110,39%</b>	<b>51,67%</b>
311	Plaće (Bruto)	20.262,15	42.205,85	22.431,23	110,71%	53,15%
3111	Plaće za redovan rad	20.262,15		22.431,23	110,71%	53,15%
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	1.592,67	0,00		0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00		0,00		0,00%
313	Doprinosi na plaće	3.343,25	6.636,14	3.626,85	108,48%	54,65%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.343,25		3.626,85	108,48%	54,65%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>27.598,78</b>	<b>26.800,06</b>	<b>7.313,28</b>	<b>26,50%</b>	<b>27,29%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	7.501,96	13.262,33	4.763,52	63,50%	35,92%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	510,90		906,58	177,45%	58,26%
3222	Materijal i sirovine	2.535,00		3.264,23	128,77%	70,27%
3223	Energija	1.626,11		592,71	36,45%	18,61%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00		0,00		0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume	2.829,95		0,00	0,00%	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00		0,00		0,00%
323	Rashodi za usluge	19.650,20	13.086,47	2.541,46	12,93%	19,42%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	121,03		106,24	87,78%	36,38%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	16.590,93		0,00	0,00%	0,00%
3234	Komunalne usluge	331,61		363,28	109,55%	54,74%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	826,00		376,48	45,58%	51,57%
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.308,13		949,78	72,61%	49,70%
3238	Računalne usluge	472,50		745,68	157,82%	48,86%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	446,62	451,26	8,30	1,86%	1,84%
3295	Pristojbe i naknade	8,30		8,30	100,00%	62,55%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	438,32		0,00	0,00%	0,00%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>132,95</b>	<b>272,09</b>	<b>130,22</b>	<b>97,95%</b>	<b>47,86%</b>
343	Ostali financijski rashodi	132,95	272,09	130,22	97,95%	47,86%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	132,95		130,22	97,95%	47,86%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00		
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0,00		0,00		







REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ČEŠKOG  
DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023. GOD.**

OPĆI DIO PRORAČUNA-PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/ Pozicija	Opis	OSTVARENJE 2022. GODINE	Plan Proračuna 2023	OSTVARENJE 2023	Indeks 5/3	Indeks 5/4
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	51.209,14	77.506,81	47.744,79	93,23%	61,60%
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	776,43	2.588,09	858,00	110,51%	33,15%
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	776,43	2.588,09	858,00	110,51%	33,15%
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	776,43		858,00	110,51%	33,15%
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	0,01	6,64	0,71	7100,00%	10,69%
641	Prihodi od financijske imovine	0,01	6,64	0,71	7100,00%	10,69%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01		0,71	7100,00%	10,69%
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	8.302,93	13.935,89	7.761,14	93,47%	55,69%
652	Prihodi po posebnim propisima	8.302,93	13.935,89	7.761,14	93,47%	55,69%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	8.302,93		7.761,14	93,47%	55,69%
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	18.725,49	11.281,44	13.936,84	74,43%	123,54%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	18.725,49	11.281,44	13.936,84	74,43%	123,54%
6631	Tekuće donacije	18.725,49		13.936,84	74,43%	123,54%
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	23.404,28	49.694,75	25.188,10	107,62%	50,69%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	23.404,28	49.694,75	25.188,10	107,62%	50,69%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	23.404,28		25.188,10	107,62%	50,69%

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that this is crucial for ensuring transparency and accountability in the organization's operations.

2. The second part of the document outlines the various methods and techniques used to collect and analyze data. It highlights the need for a systematic and consistent approach to data collection to ensure the reliability and validity of the results.

3. The third part of the document discusses the importance of data analysis and interpretation. It emphasizes that the data collected must be carefully analyzed and interpreted to identify trends, patterns, and insights that can inform decision-making.

4. The fourth part of the document discusses the importance of data security and privacy. It emphasizes that all data collected and stored must be protected from unauthorized access and disclosure to ensure the confidentiality and integrity of the information.





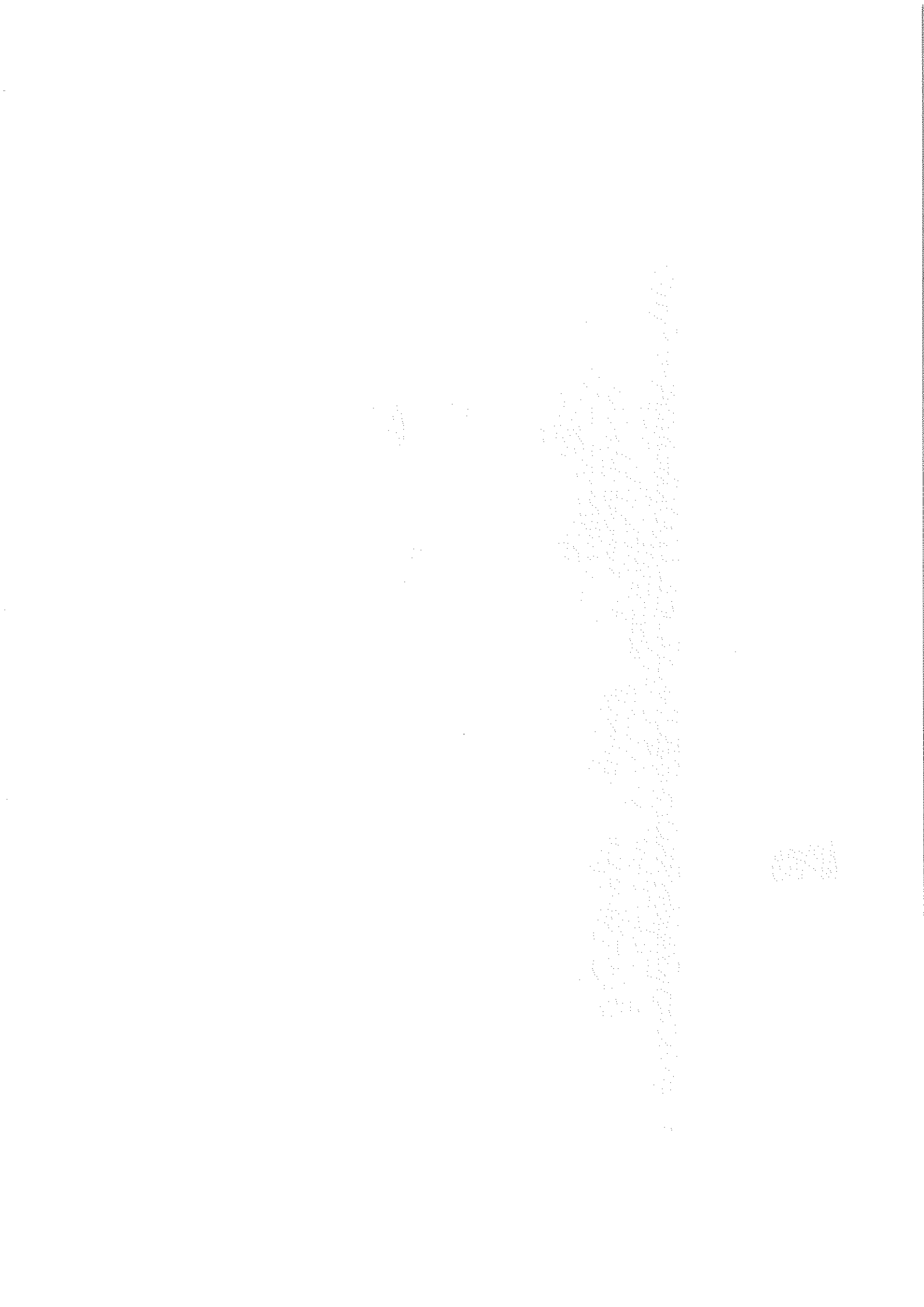
REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO-BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR, valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ČEŠKOG DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA  
2023. GOD.**

OPĆI DIO PRORAČUNA-PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IzvorID	Opis	OSTVARENJE 2022.	Plan Proračun 2023	OSTVARENJE 2023.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
<b>1</b>	<b>Dotacija Općine Končanica</b>	<b>23.404,28</b>	<b>49.694,75</b>	<b>25.188,10</b>	<b>107,62%</b>	<b>50,69%</b>
<b>11</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>23.404,28</b>	<b>49.694,75</b>	<b>25.188,10</b>	<b>107,62%</b>	<b>50,69%</b>
110	Opći prihodi i primici	23.404,28	49.694,75	25.188,10	107,62%	50,69%
<b>3</b>	<b>Predškola</b>	<b>0,01</b>	<b>6,64</b>	<b>0,71</b>	<b>7100,00%</b>	<b>10,69%</b>
<b>31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>0,01</b>	<b>6,64</b>	<b>0,71</b>	<b>7100,00%</b>	<b>10,69%</b>
310	Vlastiti prihodi	0,01	6,64	0,71	7100,00%	10,69%
<b>4</b>	<b>Ministarstvo</b>	<b>8.302,93</b>	<b>13.935,89</b>	<b>7.761,14</b>	<b>93,47%</b>	<b>55,69%</b>
<b>42</b>	<b>Ostali prihodi po posebnim propisima</b>	<b>8.302,93</b>	<b>13.935,89</b>	<b>7.761,14</b>	<b>93,47%</b>	<b>55,69%</b>
420	Ostali prihodi po posebnim propisima	8.302,93	13.935,89	7.761,14	93,47%	55,69%
<b>5</b>	<b>Pomoći</b>	<b>776,43</b>	<b>2.588,09</b>	<b>858,00</b>	<b>110,51%</b>	<b>33,15%</b>
<b>52</b>	<b>Pomoći</b>	<b>776,43</b>	<b>2.588,09</b>	<b>858,00</b>	<b>110,51%</b>	<b>33,15%</b>
520	Pomoći	776,43	2.588,09	858,00	110,51%	33,15%
<b>6</b>	<b>Kamate po ŽR</b>	<b>18.725,49</b>	<b>11.281,44</b>	<b>13.936,84</b>	<b>74,43%</b>	<b>123,54%</b>
<b>62</b>	<b>Nenamjenske donacije</b>	<b>18.725,49</b>	<b>11.281,44</b>	<b>13.936,84</b>	<b>74,43%</b>	<b>123,54%</b>
620	Nenamjenske donacije	18.725,49	11.281,44	13.936,84	74,43%	123,54%
	<b>UKUPNO</b>	<b>51.209,14</b>	<b>77.506,81</b>	<b>47.744,79</b>	<b>93,23%</b>	<b>61,60%</b>





REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR, valuti

IzvorID	Opis	OSTVARENJE 2022.	Plan Proračun 2023	OSTVARENJE 2023.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
0	(ništa)	0,00	0,00	0,00		
0	(ništa)	0,00	0,00	0,00		
1	Dotacija Općine Končanica	24.077,90	51.960,97	26.803,76	111,32%	51,58%
11	Opći prihodi i primici	24.077,90	51.960,97	26.803,76	111,32%	51,58%
3	Predškola	0,00	0,00	130,22		
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	130,22		
4	Ministarstvo	6.574,03	12.539,00	5.969,06	90,80%	47,60%
42	Ostali prihodi po posebnim propisima	6.574,03	12.539,00	5.969,06	90,80%	47,60%
5	Pomoći	4.094,27	5.043,47	598,54	14,62%	11,87%
52	Pomoći	4.094,27	5.043,47	598,54	14,62%	11,87%
6	Kamate po ŽR	16.590,93	7.963,37	0,00	0,00%	0,00%
62	Nenamjenske donacije	16.590,93	7.963,37	0,00	0,00%	0,00%
	<b>UKUPNO</b>	<b>51.337,13</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	<b>65,26%</b>	<b>43,22%</b>







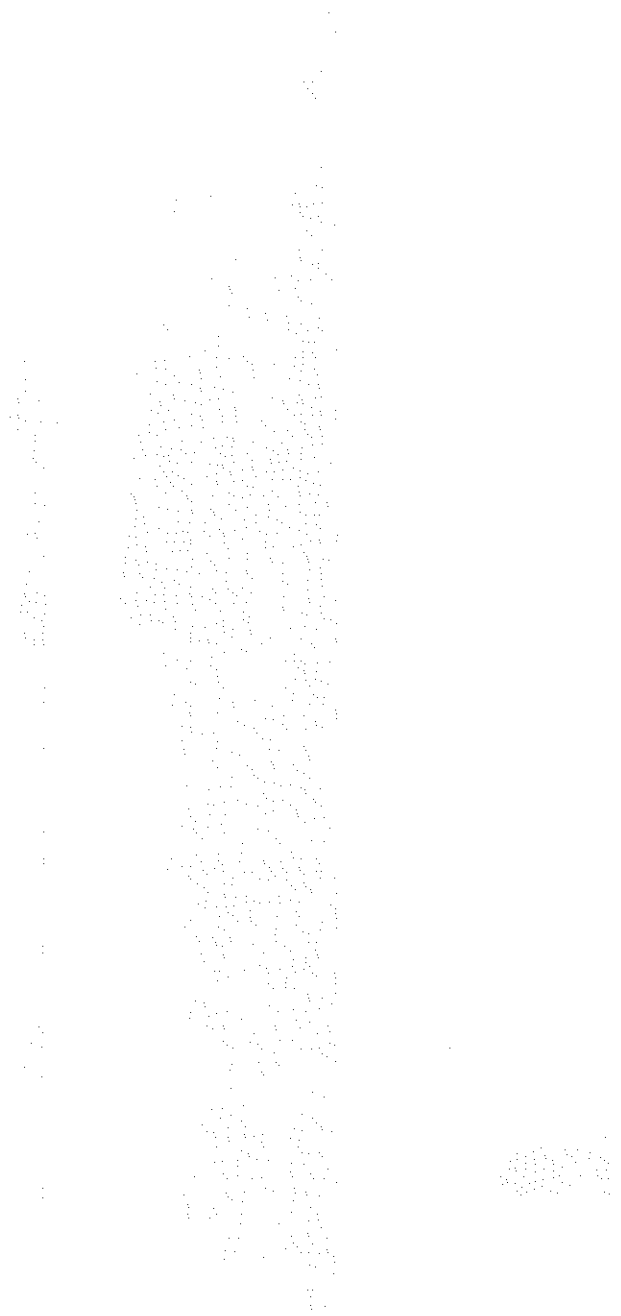
REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ČEŠKOG DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA  
2023. GOD.**

OPĆI DIO PRORAČUNA RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funk.	Opis	Ostvarenje 2022.	Proračun 2023	Ostvarenje 01.01.-30.06.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
09		51.337,13	77.506,81	33.501,58	65,26%	43,22%
091		51.337,13	77.506,81	33.501,58	65,26%	43,22%
	<b>UKUPNO</b>	<b>51.337,13</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	<b>65,26%</b>	<b>43,22%</b>





REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ČEŠKOG DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA  
2023. GOD.**

POSEBNI DIO PREMA ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2023	Ostvarenje	Indeks 4/3
RAZDIEL 001	OPĆINA KONČANICA	77.506,81	33.501,58	43,22%
GLAVA 00302	Proračunski korisnik: Češki dječji vrtić	77.506,81	33.501,58	43,22%
	UKUPNO	77.506,81	33.501,58	43,22%



THE  
MOUNTAIN  
VIEW  
SCHOOL  
DISTRICT  
OFFICE  
1000  
N. 10TH  
AVENUE  
DENVER  
CO. 80202  
303-733-7000  
WWW.MOUNTAINVIEWSD.EDU

10/10/10



REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ČEŠKOG  
DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023. GOD.**

POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2023	Ostvarenje	Indeks 4/3
<b>Program 1021</b>	<b>Redovna djelatnost Češkog dječjeg vrtića</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	<b>43,22%</b>
<b>Akt. A100054</b>	<b>Financiranje redovne djelatnosti Češkog dječjeg vrtića</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	<b>43,22%</b>
Izv. 1 3 4 5 6	Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje			
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>50.434,66</b>	<b>26.058,08</b>	<b>51,67%</b>
311	Plaće (Bruto)	42.205,85	22.431,23	53,15%
3111	Plaće za redovan rad		22.431,23	
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.592,67	0,00	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene		0,00	
313	Doprinosi na plaće	6.636,14	3.626,85	54,65%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		3.626,85	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>26.800,06</b>	<b>7.313,28</b>	<b>27,29%</b>
322	Rashodi za materijal i energiju	13.262,33	4.763,52	35,92%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		906,58	
3222	Materijal i sirovine		3.264,23	
3223	Energija		592,71	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		0,00	
323	Rashodi za usluge	13.086,47	2.541,46	19,42%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		106,24	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3234	Komunalne usluge		363,28	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		376,48	
3237	Intelektualne i osobne usluge		949,78	
3238	Računalne usluge		745,68	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	451,26	8,30	1,84%
3295	Pristojbe i naknade		8,30	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>272,09</b>	<b>130,22</b>	<b>47,86%</b>
343	Ostali financijski rashodi	272,09	130,22	47,86%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		130,22	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		0,00	
<b>UKUPNO</b>		<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>	<b>43,22%</b>

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that proper record-keeping is essential for ensuring transparency and accountability in financial operations. This section also highlights the role of internal controls in preventing fraud and errors.

2. The second part of the document focuses on the implementation of robust risk management strategies. It outlines various risk assessment techniques and provides guidance on how to identify, measure, and mitigate potential risks. The text stresses the need for a proactive approach to risk management to protect the organization's assets and reputation.

3. The third part of the document addresses the importance of effective communication and reporting. It discusses the need for clear and concise communication channels and the role of regular reporting in keeping stakeholders informed. This section also touches upon the importance of maintaining accurate financial statements and providing timely updates to management and investors.

4. The final part of the document concludes by summarizing the key points discussed and reiterating the importance of adhering to these principles. It encourages the organization to continuously monitor and improve its internal controls and risk management practices to ensure long-term success and sustainability.



REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ČEŠKOG  
DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023. GOD.**

POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija	Opis	Proračun 2023	Ostvarenje	Indeks 4/3
<b>Program 1021</b>	<b>Redovna djelatnost Češkog dječjeg vrtića</b>	<b>77.506,81</b>	<b>47.744,79</b>	<b>61,60%</b>
<b>Akt. A100054</b>	<b>Financiranje redovne djelatnosti Češkog dječjeg vrtića</b>	<b>77.506,81</b>	<b>47.744,79</b>	<b>61,60%</b>
Izv. 1 3 4 5 6	Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje			
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>2.588,09</b>	<b>858,00</b>	<b>33,15%</b>
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.588,09	858,00	33,15%
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna		858,00	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>6,64</b>	<b>0,71</b>	<b>10,69%</b>
641	Prihodi od financijske imovine	6,64	0,71	10,69%
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		0,71	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>13.935,89</b>	<b>7.761,14</b>	<b>55,69%</b>
652	Prihodi po posebnim propisima	13.935,89	7.761,14	55,69%
6526	Ostali nespomenuti prihodi		7.761,14	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>11.281,44</b>	<b>13.936,84</b>	<b>123,54%</b>
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	11.281,44	13.936,84	123,54%
6631	Tekuće donacije		13.936,84	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>49.694,75</b>	<b>25.188,10</b>	<b>50,69%</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	49.694,75	25.188,10	50,69%
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		25.188,10	
<b>UKUPNO</b>		<b>77.506,81</b>	<b>47.744,79</b>	<b>61,60%</b>

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial data. This includes not only sales and purchases but also expenses and income. The document further explains that regular reconciliation of accounts is essential to identify any discrepancies early on and prevent them from escalating into larger issues.

In addition, the document highlights the need for transparency and accountability in financial reporting. It suggests that all stakeholders should have access to the relevant information and that the reporting process should be clear and concise. This helps in building trust and ensuring that the organization's financial health is well understood by all parties involved.

The second part of the document focuses on the implementation of internal controls. It outlines several key areas where controls should be put in place, such as procurement, payroll, and sales. The document provides detailed guidelines on how to design and enforce these controls to minimize the risk of fraud and errors. It also discusses the importance of regular audits and monitoring to ensure that the controls are effective and being followed.

Finally, the document concludes by emphasizing the role of management in creating a strong financial control environment. It states that management should set the tone at the top, establish clear policies, and ensure that all employees understand their responsibilities. By doing so, the organization can achieve its financial goals and maintain long-term success.





REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
ČEŠKOG DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023. GOD.**  
OPĆI DIO PRORAČUNI PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

IzvorID	Opis	Ostvareno	Proračun 2023	Ostvareno	Indeks 4/3
110	Opći prihodi i primici	23.404,28	49.694,75	25.188,10	212,33%
310	Vlastiti prihodi	0,01	6,64	0,71	66400,00%
420	Ostali prihodi po posebnim propisima	8.302,93	13.935,89	7.761,14	167,84%
520	Pomoći	776,43	2.588,09	858,00	333,33%
620	Nenamjenske donacije	18.725,49	11.281,44	13.936,84	60,25%







REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO BILOGORSKA  
ČEŠKI DJEČJI VRTIĆ KONČANICA

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA  
ČEŠKOG DJEČJEG VRTIĆA KONČANICA ZA 2023. GOD.**  
OPĆI DIO PRORAČUNA RASHODI PREMA IZVORAIMA FINANCIRANJA

IzvorID	Opis	Ostvareno	Proračun 2023	Ostvareno 01.01.- 30.06.2023	Indeks 4/3
0	(ništa)	0,00	0,00	0,00	
110	Opći prihodi i primici	24.077,90	51.960,97	26.803,76	215,80%
310	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	130,22	
420	Ostali prihodi po posebnim propisima	6.574,03	12.539,00	5.969,06	190,74%
520	Pomoći	4.094,27	5.043,47	598,54	123,18%
620	Nenamjenske donacije	16.590,93	7.963,37	0,00	48,00%



## **OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KONČANICA ZA 2023. GODINU**

Zakonom propisani temeljni financijski izvještaji pripremljeni su u roku i dostavljeni nadležnim institucijama. Odnosno Ministarstvu financija, putem aplikacije RKPFI. Oni sadrže sustavno prikazane standardne informacije, a obrazloženjem se iste nastoji nadopuniti kako bi se pojasnilo ostvarenje proračunskih prihoda i rashoda. U ovom polugodišnjem obrazloženju prikazujemo objedinjene prihode i primitke, odnosno rashode i izdatke Češki dječji vrtić Končanica.

Financijski plan Češkog dječjeg vrtića Končanica za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025., Upravno vijeće usvojilo je na svojoj 9. sjednici održanoj 15. prosinca 2022. godine.

## OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

### 1. PRIHODI I PRIMICI

Izvorni plan za 2023. godinu iznosi 77.506,81 eura, Izvršenje za polugodišnji izvještaj iznosi 47.744,79 eura.

PRIHODI I PRIMICI	IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 1-6 / 2022.	IZVORNI PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 1-6 / 2023. GODINE
Pomoći	776,43 eura	2.588,09 eura	858,00 eura
Prihodi od imovine	0,01 eura	6,64 eura	0,71 eura
Prihodi od administrativnih pristojbi	8.302,93 eura	13.935,89 eura	7.761,14 eura
Prihodi od prodaje proizvoda i roba, pruženih usluga i donacija	18.725,49 eura	11.281,44 eura	13.936,84 eura
Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZ-a temeljem ugovornih obveza	23.404,28 eura	49.694,75 eura	25.188,10 eura
<b>UKUPNO</b>	<b>51.209,14 eura</b>	<b>77.506,81 eura</b>	<b>47.744,79 eura</b>

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu od 2.588,09 eura. Ostvareno je 858,00 eura. Planirane tekuće pomoći odnosi se na sufinanciranje dobi pripadnika nacionalnih manjina dobiven od Ministarstva znanosti i obrazovanja. Povećanje u odnosu na prošlu godinu odnosi se veći broj djece u vrtiću.

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 6,64 eura. U tome su prihodi od kamata na depozite po viđenju. Ostvareno je 0,71 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 13.935,89 eura. Ostvareno je 7.761,14 eura. Odnosi se na sufinanciranje cijene usluge, participacija roditelja.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija planirani su u iznosu od 11.281,44 eura. Ostvareno 13.936,84 eura. odnosi se na tekuće donacije Češkom dječjem vrtiću Končanica a odnosi se na donaciju Saveza Čeha, dio se odnosi na donaciju za uređenje fasade Češkog dječjeg vrtića (11.937,00 eura) a dio na institucionalnu potporu dječjem vrtiću (1.999,84 eura).

Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza u iznosu od 49.694,75 eura, ostvareno 25.188,10 eura. Prijenos Općine Končanica korisnicima iz nadležnog proračuna za plaće zaposlenika Češkog dječjeg vrtića Končanica.

## 2. RASHODI I IZDACI

Ukupni planirani rashodi Proračuna Češkog dječjeg vrtića Končanica za 2023. godinu u iznosu od 77.506,81 eura raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna po razdjelima, zatim po programima koji se sastoje od aktivnosti, tekućih i kapitalnih projekata. Izvršenje za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. iznosi 33.501,58 eura.

Po ekonomskoj klasifikaciji ukupni rashodi i izdaci Proračuna raspoređeni su na:

<b>RASHODI I IZDACI</b>	<b>IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 1-6 / 2022.</b>	<b>IZVORNI PLAN ZA 2023.</b>	<b>IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 1-6 / 2023. GODINE</b>
Rashodi za zaposlene	23.605,40 eura	50.434,66 eura	26.058,08 eura
Materijalni rashodi	27.598,78 eura	26.800,06 eura	7.313,28 eura
Financijski rashodi	132,95 eura	272,09 eura	130,22 eura
<b>UKUPNO</b>	<b>51.337,13</b> <b>eura</b>	<b>77.506,81</b> <b>eura</b>	<b>31.501,58</b> <b>eura</b>

Navedeni rashodi odnose se na:

- rashodi za zaposlene – 31 – planirani su u iznosu 50.434,66 eura, odnosi se na rashode za zaposlene, a ostvareno je 26.058,08 eura

Bilješka uz šifru 31 - Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 26.058,08 eura (plaće za redovan rad- 22.431,23 eura i doprinosi na plaće 3.626,85 eura).

- materijalni rashodi – 32 -planirani su u iznosu od 26.800,06 eura. Ostvareno je 7.313,28 eura i to materijalni rashodi rashodi za materijal i energiju 4.763,52 eura, uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu 906,58 eur, materijal i sirovine u iznosu 3.264,23 eura, energija u iznosu 592,71 eura , rashodi za usluge u iznosu 2.541,46 eura, usluge telefona , pošte i prijevoza u iznosu 106,24, komunalne usluge u iznosu 363,28 eura, zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu 376,48 eura, intelektualne i

osobne usluge usluge 949,78 eura, računalne usluge u iznosu 745,68 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 8,30 eura, pristojbe i naknada u iznosu 8,30 eura.

-financijski rashodi 34- planirani u iznosu 272,09, ostvareni u iznosu 130,22 eura

### 3. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

#### UKUPNI RASHODI I IZDACI PRORAČUNA RASPOREĐENI PO PROGRAMIMA

NAZIV PROGRAMA	PLANIRANO ZA	OSTVARENJE
	2023.	01.-06.2023.
1021 REDOVNA DJELATNOST ČEŠKOG DJEČJE VRTIĆA	77.506,81	33.501,58
<b>UKUPNO:</b>	<b>77.506,81</b>	<b>33.501,58</b>

Obrazloženje planiranih aktivnosti i projekata po proračunskim razdjelima, glavama i programima planiranim u posebnom dijelu proračuna daje se u nastavku:

#### **Program: Redovna djelatnost Češkog dječjeg vrtića Končanica**

A100054 – Obavljanje redovne djelatnosti Češkog dječjeg vrtića Končanica (plaće za zaposlene, regres za godišnji odmor, doprinosi za zdravstveno osiguranje, ostale računalne usluge, materijal i sredstva za čišćenje i održavanje, namirnice, poštarina, električna energija, plin, dimnjačarske i ekološke usluge, ostale intelektualne usluge, usluge platnog prometa, odvoz smeća, uredski materijal, literatura, sitni inventar, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća, obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika, ostali nespomenuti rashodi poslovanja i usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme) planirani su rashodi poslovanja u iznosu od 77.506,81 €. Ostvarenje iznosi 33.501,58 eura. Odnosi se na rashode za zaposlene, financijske rashode i materijalne rashode.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 3.398,42 eura, ukupni priljevi na novčane račune i blagajne u iznosu 51.921,68 eura, ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni u iznosu 36.873,93 eura.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 18.446,17 eura.

Ukupni prihodi i primici ostvareni u razdoblju od 01.01.2023. do 30.06.2023. godini za polugodišnji izvještaj iznose 47.744,79 eura, ukupni rashodi i izdaci iznose 33.501,58 eura. U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 14.243,21 eura.

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju – iz 2022. godine u iznosu od 128,16 eura, tako da ukupan višak prihoda i primitaka koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 14.115,05 eura.

#### **IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Čeki dječji vrtić Končanica nije imao zaduženja da domaćem i stranom tržištu kapitala.

#### **IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA**

U 2023. godini Češki dječji vrtić Končanica nije davala jamstva niti je imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

#### **4. OBVEZE**

Početno stanje obveza 01. siječnja 2023. godine iznosi 5.781,62 eura.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno na dan 30.06.2023. godine iznosi 6.484,62 eura.

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 36.955,57 eura a odnosi se na:



- Obveze za zaposlene u iznosu od 29.512,07 eura,
- Obveze za materijalne rashode u iznosu od 7.313,28 eura,
- Obveze za financijske rashode 130,22 eura,

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 36.252,57 eura i odnosi se na:

- Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 29.194,62 eura i
- Obveze za financijsku imovinu u iznosu od 6.925,60 eura.
- Obveze za financijske rashode 132,65 eura

#### **5. POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI, UZ ISPUNJENJE ODREĐENIH UVJETA, MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA (dana kreditna pisma, hipoteke i slično)**

Češki dječji vrtić Končanica nema popis ugovornih odnosa i slično za ispunjenje određenih uvjeta.

#### **6. POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU**

Češki dječji vrtić Končanica nema u evidenciji sudskih sporova.

#### **Značajniji projekti Češkog dječjeg vrtića:**

1. Uređenje pješačke staze oko vrtića i uređenje fasade



PREDsjednica UPRAVNOG VIJEĆA

Marja Kubišta  
*Marja Kubišta*