

OPĆINA VIDOVEC
DJEČJI VRTIĆ ŠKRINJICA

**OBRAZLOŽENJE UZ IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA ŠKRINJICA ZA
RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2022.
GODINE**

Prema članku 86. stavak 1. Zakona o proračunu (NN 144/21) „Proračunski korisnik dužan je upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine“.

Prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Dječjeg vrtića Škrinjica za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine iskazuje realizaciju Financijskog plana za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2022. godine u skladu sa sadržajem Financijskog plana, propisanog Zakonom o proračunu i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Financijski plan Dječjeg vrtića Škrinjica za 2022. godinu donesen je na 19. sjednici Upravnog vijeća Dječjeg vrtića Škrinjica dana 21.10.2022. godine.

U izvještajnom razdoblju donijete su prve Izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu na 26. sjednici održanoj dana 19.05.2022. godine.

1. PRIHODI POSLOVANJA

U razdoblju od 01.01.2022. - 30.06.2022. godine, Dječji vrtić Škrinjica ostvario je prihode poslovanja u iznosu od **1.561.779,58** i to kako slijedi:

- **Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 1.380,00** ostvareni su 37,50% u odnosu na planirano

- **Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – 0,03 kn**, ostvareni su 0,06% u odnosu na planirano

- **Ostali nespomenuti prihodi – 604.324,73 kn**, ostvareni su 44,80% u odnosu na planirano

- **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 944.967,82 kn**, ostvareni su u 49,08% u odnosu na planirano

- **Ostali prihodi- 11.107,00 kn**, ostvareni su 74,05% u odnosu na planirano.

2. RASHODI POSLOVANJA

U razdoblju od 01.01. - 30.06.2022. godine Dječji vrtić Škrinjica ostvario je ukupne rashode poslovanja u iznosu od **1.525.741,26 kn** i to kako slijedi:

- **Rashodi za zaposlene – 1.020.952,53 kn**, ostvareni su 48,62% u odnosu na planirano, sastoje se od:

- plaće za redovan rad u iznosu od 1.014.960,69 kn,

- plaće za prekovremeni rad u iznosu od 5.991,84 kn,
- ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 13.350,00 kn,
- doprinosi na plaću u iznosu od 149.120,97 kn.

- **Materijalni rashodi – 338.839,36** ostvareni su 54,75% u odnosu na planirano, sastoje se od:

- naknade troškova zaposlenima u iznosu od 75.245,00 kn, ostvareni su 43% u odnosu na planirano (sastoje se od: službena putovanja u iznosu od 1.000,00 kn, naknade za prijevoz u iznosu od 69.738,00 kn, stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 3.999,00 kn i ostalih naknada troškova zaposlenima u iznosu od 508,00 kn)

- rashoda za materijal i energiju u iznosu od 202.695,93kn, ostvareni su 66,74% u odnosu na planirano (sastoje se od: uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 19.045,44 kn, materijal i sirovine u iznosu od 79.627,97 kn, energija u iznosu od 98.772,86 kn, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 1.365,28 kn, službena, radna i zaštitna odjeća i obuća u iznosu od 3.884,38 kn)

- rashoda za usluge u iznosu od 36.706,54 kn, ostvareni su 39,26% u odnosu na planirano (sastoje se od: usluga telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 4.246,60 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 13.809,47 kn, usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 1.400,00 kn, komunalne usluge u iznosu od 6.238,89 kn, zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 4.802,20 kn, računalne usluge u iznosu od 2.006,88 kn i ostale usluge u iznosu od 4.202,50 kn)

- ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 24.191,89 kn, ostvareni su 51,80% u odnosu na planirano (sastoje se od: naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično u iznosu od 5.166,70 kn, reprezentacija u iznosu od 295,05 kn, pristojbe i naknade u iznosu od 3.598,65 kn, ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 15.131,49 kn)

- **Financijski rashodi – 3478,40 kn**, ostvareni su 69,57% u odnosu na planirano, a odnose se na bankovne usluge i usluge platnog prometa.

3. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

U razdoblju od 01.01.2022.- 30.06.2022. godine Dječji vrtić Škrinjica rashode za nabavu nefinancijske imovine iznose 23.238,94 kn, ostvareni su 54,04% u odnosu na planirano i to kako slijedi:

- **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** – 23.238,94 kn, a odnosi se na nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 9.957,69 kn, te na nabavu nematerijalne proizvedene imovine (ulaganje u računalne programe) u iznosu od 13.281,25kn.

Ukupno prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 1.561.779,58 kn, ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 1.548.980,20 kn što rezultira viškom prihoda i primitaka u iznosu od 12.799,38 kn, što s prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu od 31.761,12 kn čini manjak prihoda i primitaka za pokriće u iznosu od 18.961,74 kn.