

DJEČJI VRTIĆ NOVA GRADIŠKA
TRG DR. FRANJE TUĐMANA 2.
35400 NOVA GRADIŠKA

Tel: 035 361 773

E- mail: racunovodstvo@dvng.hr

OIB: 05865059021

MB: 3001326

KLASA: 400-01/23-01/01

URBROJ: 2178-15-380-02-23-1

U Novoj Gradiški, 26.07.2023. godine

Na temelju Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN br. 111/18 i NN br. 83/23), Uredbe o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN br. 95/19) i članka 45. Statuta Dječjeg vrtića Nova Gradiška na svojoj 142. sjednici održanoj 26.07.2023. godine donosi

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTĆA NOVA GRADIŠKA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023. GODINE

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 01.01. - 30.06.2023. godine sadrži sljedeće:

Članak 2.

Primitke i izdatke koji se utvrđuju po ekonomskoj klasifikaciji u Računu prihoda i rashoda i računa financiranja kako slijedi:

I. OPĆI DIO

Polugodišnjeg izvještaja

o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška

za 06/2023. godine

Opći dio – prihodi i primici

Opći dio- Rashodi i izdaci

**PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.**

Račun / opis	Izvršenje		Izvršenje	Izvršnje		Indeks	
	2022. €	2023. €	2023. €	3	4	3/1	3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5		
6 Prihodi poslovanja							
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	813.452,43	1.906.261,00	972.254,51	119,52%	51,00%		
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	312.866,36	789.386,00	376.734,08	120,41%	47,72%		
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	312.866,36		376.734,08	120,41%	0,00%		
64 Prihodi od imovine	312.866,36		376.734,08	120,41%	0,00%		
641 Prihodi od financijske imovine	84,60	133,00		0,00%	0,00%		
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	84,60			0,00%	0,00%		
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	84,60			0,00%	0,00%		
652 Prihodi po posebnim propisima	210.832,73	504.225,00	289.788,60	137,45%	57,47%		
6526 Ostali nespomenuti prihodi	210.832,73		289.788,60	137,45%	0,00%		
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	210.832,73		289.788,60	137,45%	0,00%		
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5,16	400,00		0,00%	0,00%		
6615 Prihodi od pruženih usluga	5,16			0,00%	0,00%		
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5,16			0,00%	0,00%		
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	289.663,57	612.117,00	305.731,83	105,55%	49,95%		
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	289.663,57		305.731,83	105,55%	0,00%		
3 Rashodi poslovanja							
31 Rashodi za zaposlene	824.800,87	1.895.418,00	934.397,49	113,29%	49,30%		
311 Plaće (Bruto)	677.385,01	1.591.591,00	752.060,49	111,02%	47,25%		
3111 Plaće za redovan rad	573.900,23		634.264,87	110,52%	0,00%		
312 Ostali rashodi za zaposlene	573.900,23		634.264,87	110,52%	0,00%		
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.785,62		12.860,57	146,38%	0,00%		
313 Doprinosi na plaće	8.785,62		12.860,57	146,38%	0,00%		
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	94.699,16		104.935,05	110,81%	0,00%		
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5,64		269,22	4773,40%	0,00%		
32 Materijalni rashodi	94.693,52		104.665,83	110,53%	0,00%		
321 Naknade troškova zaposlenima	145.995,30	300.895,00	180.449,89	123,60%	59,97%		
3211 Službena putovanja	33.178,45		39.891,91	120,23%	0,00%		
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	358,09		932,57	260,43%	0,00%		
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	32.608,00		38.859,34	119,17%	0,00%		
322 Rashodi za materijal i energiju	212,36		100,00	47,09%	0,00%		
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	88.653,51		114.541,22	129,20%	0,00%		
3222 Materijal i sirovine	13.339,74		18.801,76	140,95%	0,00%		
	47.813,71		67.790,07	141,78%	0,00%		

3223 Energija	25.291,66	26.247,93	103,78%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.431,64	243,92	17,04%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	776,75	1.457,54	187,65%	0,00%
323 Rashodi za usluge	20.759,85	23.070,33	111,13%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.396,50	3.680,08	83,70%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.130,49	2.174,32	69,46%	0,00%
3234 Komunalne usluge	4.182,35	4.508,98	107,81%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine		2.110,40	0,00%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.699,87	3.029,75	81,89%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.305,33	3.798,12	114,91%	0,00%
3238 Računalne usluge	1.548,86	3.476,69	224,47%	0,00%
3239 Ostale usluge	496,45	291,99	58,82%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.403,49	2.946,43	86,57%	0,00%
3292 Premije osiguranja		638,33	0,00%	0,00%
3293 Rezentacija	404,26		0,00%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	852,05	281,30	33,01%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.147,19	2.026,80	94,39%	0,00%
34 Financijski rashodi	1.420,56	1.887,11	132,84%	64,36%
343 Ostali financijski rashodi	1.420,56	1.887,11	132,84%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.420,56	1.887,11	132,84%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.721,65	4.882,46	131,19%	45,03%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.721,65	4.882,46	131,19%	45,03%
422 Postrojenja i oprema	3.721,65	4.882,46	131,19%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	2.491,43	3.725,12	149,52%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.230,22	1.157,34	94,08%	0,00%
		2.932,00		
		10.843,00		
		10.843,00		

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.**

Račun/Opis	Izvršenje 2022 € 1	Izvorni plan 2023 € 2	Izvršenje 2023 € 3	Indeks 3/1 4	Indeks 3/2 5
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	828.522,52	1.906.261,00	939.279,95	113,37%	49,27%
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	828.522,52	1.906.261,00	939.279,95	113,37%	49,27%
Funkcijska klasifikacija 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	828.522,52	1.906.261,00	939.279,95	113,37%	49,27%

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA

ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje		Izvorni plan 2023. €	Izvršenje		Indeks 3/1		Indeks 3/2	
	2022. €	1		2023. €	3	4	5		
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA									
SVEUKUPNI PRIHODI	813.452,43	1	1.906.261,00	972.254,51	3	119,52%	51,00%		
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	289.663,57		612.117,00	305.731,83		105,55%	49,95%		
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	289.663,57		612.117,00	305.731,83		105,55%	49,95%		
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	89,77		533,00			0,00%	0,00%		
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI PK	89,77		533,00			0,00%	0,00%		
Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE	210.832,73		504.225,00	289.788,60		137,45%	57,47%		
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	210.832,73		504.225,00	289.788,60		137,45%	57,47%		
Izvor 5. POMOĆI	312.866,36		789.386,00	376.734,08		120,41%	47,72%		
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK	312.866,36		789.386,00	376.734,08		120,41%	47,72%		
SVEUKUPNI RASHODI	828.522,52		1.906.261,00	939.279,95		113,37%	49,27%		
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	286.482,18		603.490,00	301.745,28		105,33%	50,00%		
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	286.482,18		603.490,00	301.745,28		105,33%	50,00%		
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI			533,00			0,00%	0,00%		
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI PK			533,00			0,00%	0,00%		
Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE	226.431,81		512.852,00	272.270,47		120,24%	53,09%		
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	221.038,71		504.225,00	268.938,33		121,67%	53,34%		
Izvor 4.9. SUFINANCIRANJE - GRAD ZA RODITELJE PO RIJEŠENJU	5.393,10		8.627,00	3.332,14		61,79%	38,62%		
Izvor 5. POMOĆI	315.608,53		789.386,00	365.264,20		115,73%	46,27%		
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK	315.608,53		789.386,00	365.264,20		115,73%	46,27%		

Članak 3.

II. POSEBNI DIO

Obrazloženje Polugodišnjeg izvještaja

**o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška
za 06/2023. godine**

Posebni dio – Prihodi i primici

Posebni dio- Rashodi i izdaci

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za finansijsku imovinu u polugodišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 06/2023. godine godinu raspoređeni su u Posebnom djelu proračuna prema organizacijskog i programskog klasifikaciji na razini odjeljka kako slijedi

**IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.**

Razdjel Glava	RGP	Opis	Izvorni plan	Izvršenje	Indeks 2/1
			2023 €	2023 €	
			1	2	3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	1.906.261,00	939.279,95	49,27%
	002	STRUČNA SLUŽBA GRADA	1.906.261,00	939.279,95	49,27%
	00202	DJEČJI VRTIĆ	1.906.261,00	939.279,95	49,27%

**IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.**

Organizacijska klasifikacija Izvori	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 2/1
Projekt/Aktivnost		1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI				
RAZDJEL 002 STRUČNA SLUŽBA GRADA		1.906.261,00	939.279,95	49,27%
GLAVA 00202 DJEČJI VRTIĆ		1.906.261,00	939.279,95	49,27%
Izvor 1: OPĆI PRIHODI I PRIMICI		603.490,00	301.745,28	50,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		603.490,00	301.745,28	50,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		533,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI PK		533,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE		512.852,00	272.270,47	53,09%
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA		504.225,00	268.938,33	53,34%
Izvor 4.9. SUFINANCIRANJE - GRAD ZA RODITELJE PO RIJEŠENJU		8.627,00	3.332,14	38,62%
Izvor 5. POMOĆI		789.386,00	365.264,20	46,27%
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK		789.386,00	365.264,20	46,27%
1012	Program: PROGRAM PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OBRAZOVANJA	1.906.261,00	939.279,95	49,27%
A101201	Aktivnost: REDOVNA DJELATNOST DJEČJEG VRTIĆA	1.859.872,00	933.739,88	50,20%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		603.490,00	301.745,28	50,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		603.490,00	301.745,28	50,00%
3	Rashodi poslovanja	603.490,00	301.745,28	50,00%
31	Rashodi za zaposlene	603.490,00	301.745,28	50,00%
311	Plaće (Bruto)		259.005,24	
3111	Plaće za redovan rad		259.005,24	
313	Doprinosi na plaće		42.740,04	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		42.740,04	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		533,00	0,00	0,00%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI PK		533,00	0,00	0,00%
3	Rashodi poslovanja	533,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	533,00	0,00	0,00%
322	Rashodi za materijal i energiju		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3222	Materijal i sirovine		0,00	

IZVOR 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE			512.532,00	272.270,47	53,12%
IZVOR 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA			503.905,00	268.938,33	53,37%
3	Rashodi poslovanja		494.656,00	264.055,87	53,38%
31	Rashodi za zaposlene		215.816,00	93.458,79	43,30%
311	Plaće (Bruto)			69.186,51	
3111	Plaće za redovan rad			69.186,51	
312	Ostali rashodi za zaposlene			12.860,57	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			12.860,57	
313	Doprinosi na plaće			11.411,71	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			11.411,71	
32	Materijalni rashodi		275.908,00	168.709,97	61,15%
321	Naknade troškova zaposlenima			34.327,14	
3211	Službena putovanja			932,57	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			33.294,57	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			100,00	
322	Rashodi za materijal i energiju			108.366,07	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			16.082,50	
3222	Materijal i sirovine			67.790,07	
3223	Energija			22.915,79	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			243,92	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.333,79	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
323	Rashodi za usluge			23.070,33	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			3.680,08	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			2.174,32	
3234	Komunalne usluge			4.508,98	
3235	Zakupnine i najamnine			2.110,40	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			3.029,75	
3237	Intelektualne i osobne usluge			3.798,12	
3238	Računalne usluge			3.476,69	
3239	Ostale usluge			291,99	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.946,43	
3292	Premije osiguranja			638,33	
3293	Reprezentacija			0,00	
3295	Pristojbe i naknade			281,30	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.026,80	
34	Financijski rashodi		2.932,00	1.887,11	64,36%
343	Ostali financijski rashodi			1.887,11	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			1.887,11	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		9.249,00	4.882,46	52,79%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		9.249,00	4.882,46	52,79%
422	Postrojenja i oprema			4.882,46	
4221	Irađska oprema i namještaj			3.725,12	

4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		1.157,34		
Izvor 4.9. SUFINANCIRANJE - GRAD ZA RODITELJE PO RIJEŠENJU					
3	Rashodi poslovanja	8.627,00	3.332,14	38,62%	
32	Materijalni rashodi	8.627,00	3.332,14	38,62%	
322	Rashodi za materijal i energiju	8.627,00	3.332,14	38,62%	
3223	Energija		3.332,14		
Izvor 5. POMOĆI					
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK					
3	Rashodi poslovanja	743.317,00	359.724,13	48,39%	
31	Rashodi za zaposlene	743.317,00	359.724,13	48,39%	
311	Plaće (Bruto)	743.051,00	359.724,13	48,41%	
3111	Plaće za redovan rad	735.705,00	354.443,58	48,18%	
312	Ostali rashodi za zaposlene		304.001,98		
3121	Ostali rashodi za zaposlene		304.001,98		
313	Doprinosi na plaće		0,00		
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje		0,00		
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje		50.441,60		
32	Materijalni rashodi	7.346,00	50.172,38	71,88%	
321	Naknade troškova zaposlenima		5.280,55		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		5.280,55		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		266,00	0,00%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	266,00	266,00	0,00%	
422	Postrojenja i oprema	266,00	0,00	0,00%	
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00		
A101202 Aktivnost: PREDŠKOLA					
Izvor 4. PRIHOD ZA POSEBNE NAMJENE					
Izvor 4.8. SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA PREDŠKOLSKOG ODGOJA					
3	Rashodi poslovanja	43.889,00	4.883,49	11,13%	
32	Materijalni rashodi	320,00	0,00	0,00%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	320,00	0,00	0,00%	
3292	Premije osiguranja	320,00	0,00	0,00%	
Izvor 5. POMOĆI					
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK					
3	Rashodi poslovanja	43.569,00	4.883,49	11,21%	
31	Rashodi za zaposlene	43.569,00	4.883,49	11,21%	
311	Plaće (Bruto)	42.241,00	4.883,49	11,56%	
3111	Plaće za redovan rad	36.580,00	2.412,84	6,60%	
312	Ostali rashodi za zaposlene		2.071,14		
3121	Ostali rashodi za zaposlene		2.071,14		
313	Doprinosi na plaće		0,00		
			0,00		
			341,70		

32	Materijalni rashodi	5.661,00	2.470,65	43,64%
321	Naknade troškova zaposlenima		284,22	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		284,22	
322	Rashodi za materijal i energiju		2.186,43	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.186,43	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
323	Rashodi za usluge		0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.328,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.328,00	0,00	0,00%
422	Postrojenja i oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
A 101203	Aktivnost: SUFINANCIRANJE PROGRAMA ZA DJECU S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU	2.500,00	656,58	26,26%
Izvor 5. POMOĆI		2.500,00	656,58	26,26%
Izvor 5.1. TEKUĆE POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA PK		2.500,00	656,58	26,26%
3	Rashodi poslovanja	2.500,00	656,58	26,26%
32	Materijalni rashodi	2.500,00	656,58	26,26%
321	Naknade troškova zaposlenima		0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju		656,58	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		532,83	
3225	Sitni inventar i auto gume		123,75	

OBRAZLOŽENJE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA NOVA GRADIŠKA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023. GODINE:

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 06/2023. godinu sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/2023-1336):

PRIHODI I PRIMICI:

Ukupni planirani **prihodi** Dječjeg vrtića Nova Gradiška u razdoblju 06/2023. godine iznosili su 1.906.261,00 eura, dok je za isto razdoblje realizirano **972.254,51 euro**, iz čega je proizašao postotak realizacije izvršenja od 51,00 %.

Planirani opći prihodi i primici u razdoblju 06/2023. godini iznosili su 612.117,00 eura, dok je realizirano 305.731,83 eura, od čega proizlazi postotak realizacije u iznosu od 49,95 %.

Prihodi za posebne namjene – sufinanciranje cijene predškolskog odgoja koji se odnosi na uplate roditelja planirani su u iznosu 504.225,00 eura, a ostvareni su u iznosu 289.788,60 eura uz postotak realizacije od 57,47 %.

Tekuće pomoći iz drugih proračuna u planu za 2023. godinu planirani su u iznosu 376.734,08 eura, dok su realizirani u vrijednosti od 376.734,08 eura, uz postotak realizacije od 47,72 %.

RASHODI I IZDACI:

Ukupni planirani **rashodi** Dječjeg vrtića Nova Gradiška u razdoblju 06/2023. godine iznosili su 1.906.261,00 eura, dok je za isto razdoblje realizirano **939.279,95 eura**, iz čega je proizašao postotak realizacije izvršenja od 49,00 %.

Planirani opći rashodi i izdaci u razdoblju 06/2023. godini iznosili su 603.490,00 eura, dok je realizirano 301.745,28 eura, od čega proizlazi postotak realizacije u iznosu od 50,00 %.

Sa planiranim prihodima tekuće 2023. godine u ukupnom iznosu izvršena je raspodjela sredstava u Financijskom planu dječjeg vrtića na rashode poslovanja (skupina 3 i skupina 4).

Račun prihoda i rashoda u izvršenu poslovanja u razdoblju 01.01. - 30.06.2023. godine – prihod je ostvaren u vrijednosti od 972.254,51 euro, dok je rashod ostvaren u iznosu od 939.279,95 eura iz čega proizlazi višak rezultata poslovanja u vrijednosti od 32.974,56 eura, uz usporedbu indeksa na isto razdoblje prošle godine te povećanje od 218,81%.

U nastavku se daje pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Financijskog plana u razdoblju do 06/2023. godini po skupinama rashoda:

Rashodi za zaposlene

Rashodi za plaće i naknade za zaposlene realizirani su u iznosu od 752.060,49 eura, a odnose se na rashode za zaposlene u Dječjem vrtiću Nova Gradiška te područne vrtiće u Općini Cernik, Općini Nova Kapela, Općini Okučani, Općini Staro Petrovo Selo i Općini Dragalić.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi realizirani su u iznosu od 180.449,89 eura i odnose se na ostvarenje programskih aktivnosti i redovno poslovanje dječjeg vrtića. Zabilježen je porast cijena troškova u odnosu na isti period protekle godine koji je iznosio 145.995,30 eura, što je porast od 23,60 %. Porast troškova odnosi se na povećanja cijena troškova za osnovne namirnice, energenata te različitih usluga koje je dječji vrtić koristio u periodu za prvih 6. mjeseci u 2023. godini pri redovitom poslovanju ustanove.

Financijski rashodi

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 1.887,11 eura. Unutar financijskih rashoda planirani su rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 4.882,46 eura. Odnose se na kupnju uredskog namještaja te uređaja.

Članak 4.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Dječjeg vrtića Nova Gradiška za razdoblje 01.01.2022. do 30.06.2023. godine objavit će se na oglasnoj ploči i web stranici Dječjeg vrtića Nova Gradiška prvog dana od objave i usvajanja na Upravnom vijeću Dječjeg vrtića Nova Gradiška.

