|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DJEČJI VRTIĆ ISKRICA** Ante Starčevića 1, Lipovljani

|  |  |
| --- | --- |
| **Broj RKP-a:** | **38358** |
| **Matični broj:** | **01343980** |
| **OIB:** | **44603469381** |
| **Razina:** | **21** |
| **Šifra djelatnosti:** | **8510** |
| **Šifra grada/opć.:** | **232** |

 |
| Bilješke uz polugodišnji izvještaj  |
| Izvršenje financijskog plana za razdoblje od 1.1.-30.6.2022.g. |

**Zakonski okvir**

Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12,15/15 i 144/21)

Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu – pročišćeni tekst (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 ,108/20)

Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna – pročišćeni tekst (Narodne novine, br. 24/13, 102/17, 1/20 i 147/20)

,

1. **OPĆI DIO**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |   | Izvršenje 2021. | Izvorni plan 2022. | Izvršenje 2022. | Index 2022./2021. | Index |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| **6** | **Prihodi poslovanja**  | **538.150,15** | **1.223.992,00** | **636.069,72** | **118.2%** | **51.97%** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **539.613,31** | **1.220.166,00** | **606.960,63** | **112.48%** | **49.74%** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **7.337,50** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
|  | **RAZLIKA** | **-8.800,66** | **3.826,00** | **29.109,09** | **-330.76%** | **760.82%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8** | **Primici od financijske imovine i zaduživanja**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **12.426,69** | **3.826,00** | **3.826,38** | **-330.76%** | **760.82%** |
| **C.** | **REZULTAT** | **3.626,03** |  |  **25.282,71**  |  | **697,25%** |

Prihodi/ Prihodi i primici poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi poslovanja iznose =636.069,72kn, 18,2% veća realizacija u odnosu na prethodnu godinu istog obračunskog razdoblja razlog je planirani veći prihod za redovnu djelatnost od nadležnog proračuna radi povećanja osnovice za obračun plaće u skladu sa povećanjem zakonske minimalne plaće i Odluke o povećanju osnovice za obračun plaća.

**Računi skupine 63- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna =3.780kn**

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, nešto manji iznos u odnosu na prethodnu godinu

Sredstva su od Ministarstva obrazovanja za programe sukladno odluci o rasporedu sredstava programa javnih potreba u predškolskom odgoju ,te po programu predškolskog odgoja djece predškolske dobi s teškoćama.

**Računi skupine 65- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi =126.083,41kn**

Prihod je od uplate roditelja, realizacija je jednaka u odnosu na prethodnu godinu

**Računi skupine 66 -Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija =0,00kn**

Prethodne godine iznos je bio 5.000,00 u 2022.g. nema rezultata natječaja

Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna -donacija od INA d.d. za nabavu didaktike

**Računi skupine 67 -Prihodi iz nadležnog proračuna =506.206,31kn**

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja su veći za 26,00% radi usklađivanja plaća sa većom osnovicom povećanja minimalne plaće u RH

Rashodi poslovanja /Rashodi poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

su izvršeni u iznosu od =606.960,63 kn

**Računi i skupine 31-**  **Rashodi za zaposlene** u iznosu od =299.857,28kn izvršeni su za 30,3% više u odnosu na prethodnu godinu za 6 zaposlenih na neodređeno vrijeme. Povećanje osnovice je utjecalo na veći indeks, početkom 2022.g. jedna odgajateljica je u mirovini te se tijekom prvog polugodišta zapošljavaju osobe na pola radnog vremena na određeno vrijeme te jedna pripravnica.

Doprinosi na plaće 311- 150.538,12kn izvršeni su za 27,8%više nego u prethodnoj godini istog obračunskog razdoblja sukladno povećanoj osnovici

**Računi skupine 32-Materijalni rashodi** =114.988,92knizvršenje je 29,1% manje u odnosu na 2021.g.

Naknade troškova zaposlenima 321- 19.942,00kn 2,4% više izvršenje , odnosi se na službena putovanja u smislu troškova za loko vožnju prilikom obavljanja redovnih obveza i nabava u Novskoj ili Kutini te radnih sastanaka ravnateljice DV u MUP-u , te naknade za prijevoz za dolazak na posao i odlazak s posla čiji je indeks manji radi povremenih zapošljavanja

Rashodi za materijal i energiju 322=67.940,40kn izvršenje u odnosu prethodnu godinu manje je za 8,6% rashodi za uredski materijal i materijal za čišćenje, namirnice (ciljana ušteda) i energija, izvršeni su manje od 20-30% u odnosu na prethodnu godinu na što je utjecala kompletna adaptacija interijera i eksterijera zgrade vrtića .

Dok kod sitnog inventara veliko povećanje indeksa radi nabave računalne opreme, ormara za vešeraj i sitnica potrebnih nakon uređenja

Rashodi za usluge 323=16.358,58 kn, izvršenje je manje za 70,00% u odnosu na prethodnu godinu razlog je ugovor o djelu u 2021.g. kojeg u 2022.g nema .

Usluga telefona, pošte i prijevoza - izvršenje je manje za 10% u odnosu na prethodnu godinu radi umanjene tarife

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja –usluge su redovnog servisa bojlera ,vodovodne instalacije, plinske instalacije i ostale usluge uređivanja nakon adaptacije

Komunalne usluge , usluge su vodoopskrbe i iznošenja i odvoza komunalnog otpada te usluge deratizacije, dezinfekcije i dezinsekcije

Zdravstvene i veterinarske usluge , usluge su za mikrobiološki preglede sukladno zakonskim obvezama i standarda rada Dječjeg vrtića

Intelektualne i osobne usluge u 2021.g. kojih nema u 2022.g., rashodi su za usluge obavljanja poslova zaštite na radu sukladno zakonskim propisima. Uslijed nedostatka zaposlenih odgojitelja pristupilo se sklapanju ugovora o djelu sa odgajateljicom za rad sa djecom koja imaju poteškoće sa govorom i motorikom , pripremanje radionica na otvorenom za roditelje i djecu

**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 329** =10.747,94kn 20,4% manje izvršenje

Premije osiguranja –police osiguranja sklopljene su za osiguranje djece, zaposlenih , te imovine

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - RTV pristojbe, usluge korištenja e servisa FINA-e , manje nabavljene didaktike za boravak i igralište u odnosu na prethodnu godinu sukladno donaciji

**Financijski rashodi 343 =1.987,40kn** bankarske su usluge platnog prometa, indeks povećanja iznosi 37,6% ovisno o prometu i transakcijama , naplati certifikata i poslovne kartice na godišnjoj razini

**Računi skupine 45-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** =0,00kn

U 2022.g. nije bilo rashoda za dodatna ulaganja na građevinski objektima kao u 2021.g. su bili elektroinstalaterski radovi u zgradi vrtića radi prošlogodišnje kompletne adaptacije zgrade.

1. ***POSEBNI DIO***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun | Opis | Izvorni plan 2022. | Izvršenje 2022. | Index |
|  **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **1.223.992,00** | **606.960,63** | **49.59%** |
| **Glava 00301 Dječji vrtić Iskrica Lipovljani** | **1.223.992,00** | **606.960,63** | **49.59%** |
| **Proračunski korisnik 38358 Dječji vrtić Iskrica Lipovljani** | **1.223.992,00** | **606.960,63** | **49.59%** |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **9** | **Vlastiti izvori**  | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **92** | **Rezultat poslovanja**  | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **922** | **Višak/manjak prihoda**  | **3.826,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 9222 | Manjak prihoda poslovanja | 3.826,00 | 0,00 | 0.0% |
| **PROGRAM 1002 PREDŠKOLSKI ODGOJ**  | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **Aktivnost A100003 MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI** | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| **323** | **Rashodi za usluge**  | **0,00** | **2.622,00** | **0.0%** |
| 3233 |  Tisak-objava natječaja za ravnatelja | 0,00 | 2.622,00 | 0.0% |
| **PROGRAM 1007 PREDŠKOLSKI ODGOJ** | **1.220.166,00** | **604.338,63** | **49.53%** |
| **Aktivnost A100001 RASHODI ZA ZAPOSLENE**  | **1.009.269,00** | **509.926,31** | **50.52%** |
| **Izvor 1. TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA**  | **981.392,00** | **506.206,31** | **51.58%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI IZ PRORAČUNA -OPĆINA LIPOVLJANI** | **981.392,00** | **506.206,31** | **51.58%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **981.392,00** | **506.206,31** | **51.58%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **981.392,00** | **506.206,31** | **51.58%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **946.630,00** | **488.484,31** | **51.6%** |
| **311** | **Plaće (Bruto)**  | **599.040,00** | **299.857,28** | **50.06%** |
| 3111 | Plaće za zaposlene | 599.040,00 | 299.857,28 | 50.06% |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **60.710,00** | **38.088,91** | **62.74%** |
| 3121 | Otpremnine | 37.710,00 | 38.088,91 | 101.0% |
| 3121 | Nagrade-Božićnica | 10.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| 3121 | Jubilarna nagrada | 13.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| **313** | **Doprinosi na plaće**  | **286.880,00** | **150.538,12** | **52.47%** |
| 3131 | Doprinos za mirovinsko osiguranje | 149.760,00 | 74.964,42 | 50.06% |
| 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje-otpremnina oporezivi dio | 7.428,00 | 7.522,23 | 101.27% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 123.564,00 | 61.845,63 | 50.05% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje-otpremnina oporezivi dio | 6.128,00 | 6.205,84 | 101.27% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **34.762,00** | **17.722,00** | **50.98%** |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **34.762,00** | **17.722,00** | **50.98%** |
| 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 34.762,00 | 17.722,00 | 50.98% |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **27.877,00** | **3.720,00** | **13.34%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **27.877,00** | **3.720,00** | **13.34%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **27.877,00** | **3.720,00** | **13.34%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **27.877,00** | **3.720,00** | **13.34%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **24.843,00** | **1.500,00** | **6.04%** |
| **311** | **Plaće (Bruto)**  | **7.570,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3111 | Plaće za zaposlene | 7.570,00 | 0,00 | 0.0% |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **11.500,00** | **1.500,00** | **13.04%** |
| 3121 | Nagrade | 10.500,00 | 1.500,00 | 14.29% |
| 3121 | Dar za djecu | 1.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| **313** | **Doprinosi na plaće**  | **5.773,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje | 3.534,00 | 0,00 | 0.0% |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.239,00 | 0,00 | 0.0% |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **3.034,00** | **2.220,00** | **73.17%** |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **3.034,00** | **2.220,00** | **73.17%** |
| 3211 | Dnevnice za službeni put u zemlji | 150,00 | 0,00 | 0.0% |
| 3211 | Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji | 932,00 | 1.960,00 | 210.3% |
| 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 1.952,00 | 260,00 | 13.32% |
| **Aktivnost A100002 MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI** | **191.297,00** | **89.274,73** | **46.67%** |
| **Izvor 3. OSTALI PRIHODI** | **186.297,00** | **89.274,73** | **47.92%** |
| **Izvor 3.8. VLASTITI PRIHODI PRIHODI KORISNIKA** | **186.297,00** | **89.274,73** | **47.92%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **186.297,00** | **89.274,73** | **47.92%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **186.297,00** | **89.274,73** | **47.92%** |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **183.343,00** | **87.287,33** | **47.61%** |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **200,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3213 | Seminari, savjetovanja i simpoziji | 200,00 | 0,00 | 0.0% |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **140.421,00** | **67.940,40** | **48.38%** |
| 3221 | Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 9.011,00 | 2.857,17 | 31.71% |
| 3221 | Uredski materijal | 3.500,00 | 691,40 | 19.75% |
| 3221 | Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo) | 2.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| 3222 | Namirnice | 95.000,00 | 44.796,11 | 47.15% |
| 3223 | Električna energija | 5.500,00 | 3.062,96 | 55.69% |
| 3223 | Plin | 12.500,00 | 4.598,12 | 36.78% |
| 3225 | Sitni inventar | 11.426,00 | 10.939,64 | 95.74% |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 1.484,00 | 995,00 | 67.05% |
| **323** | **Rashodi za usluge**  | **29.323,00** | **13.736,58** | **46.85%** |
| 3231 | Usluge telefona, telefaksa | 3.900,00 | 1.611,49 | 41.32% |
| 3231 | Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) | 350,00 | 192,50 | 55.0% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objeata | 1.211,00 | 1.700,00 | 140.38% |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i oprme | 2.000,00 | 2.501,98 | 125.1% |
| 3234 | Iznošenje i odvoz smeća | 3.700,00 | 1.121,40 | 30.31% |
| 3234 | Opskrba vodom | 3.972,00 | 1.419,21 | 35.73% |
| 3234 | Deratizacija i dezinsekcija | 1.500,00 | 825,00 | 55.0% |
| 3236 | Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika | 6.940,00 | 1.665,00 | 23.99% |
| 3237 | Poslovi zaštite na radu | 5.750,00 | 2.700,00 | 46.96% |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **13.399,00** | **5.610,35** | **41.87%** |
| 3292 | Premije osiguranja zaposlenih | 1.394,00 | 425,00 | 30.49% |
| 3292 | Premije osiguranja djece | 1.800,00 | 885,00 | 49.17% |
| 3292 | Premije osiguranja ostale imovine | 1.211,00 | 1.138,00 | 93.97% |
| 3293 | Reprezentacija | 1.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| 3299 | Didaktika | 2.948,00 | 817,10 | 27.72% |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.046,00 | 2.345,25 | 46.48% |
| **34** | **Financijski rashodi**  | **2.954,00** | **1.987,40** | **67.28%** |
| **343** | **Ostali financijski rashodi**  | **2.954,00** | **1.987,40** | **67.28%** |
| 3431 | Usluge banaka | 2.954,00 | 1.987,40 | 67.28% |
| **Izvor 9. OSTALI PRIHODI**  | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **Izvor 9.1. DONACIJE** | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **Izvor 9.1.1 Prihod od donacija za PK** | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **5.000,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3299 | Didaktika | 5.000,00 | 0,00 | 0.0% |
| **Aktivnost A100003 PROGRAM PREDŠKOLE** | **19.600,00** | **5.137,59** | **26.21%** |
| **Izvor 2. POMOĆI IZ PRORAČUNA** | **19.600,00** | **5.137,59** | **26.21%** |
| **Izvor 2.4. TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA** | **10.240,00** | **5.137,59** | **50.17%** |
| **Izvor 2.4.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna za PK** | **10.240,00** | **5.137,59** | **50.17%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **10.240,00** | **5.137,59** | **50.17%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **10.240,00** | **5.137,59** | **50.17%** |
| **32** | **Materijalni rashodi**  | **10.240,00** | **5.137,59** | **50.17%** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **10.240,00** | **5.137,59** | **50.17%** |
| 3299 | Igraonica,didaktika | 10.240,00 | 5.137,59 | 50.17% |
| **Izvor 2.5. TEKUĆE POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA** | **9.360,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **Izvor 2.5.1 Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za PK**  | **9.360,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **Funkcijska klasifikacija 0911 Predškolsko obrazovanje** | **9.360,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja**  | **9.360,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **9.360,00** | **0,00** | **0.0%** |
| **311** | **Plaće (Bruto)**  | **7.536,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3111 | Plaće za zaposlene,Predškola | 7.536,00 | 0,00 | 0.0% |
| **313** | **Doprinosi na plaće**  | **1.824,00** | **0,00** | **0.0%** |
| 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje | 1.824,00 | 0,00 | 0.0% |

1. **Izvještaj o obvezama**

Ukupno stanje obveza na dan 30.6.2022.g. iznosi 3.350,95 kn

Stanje dospjelih obveza iznosi 729,00 kn , obveze su za namirnice , pekarske proizvode. Računi su iz siječnja i veljače koji nisu fakturirani u mjesecu nastanka događaja radi preminulog knjigovođe i provođenja ostavinske rasprave te su sa zakašnjenjem poslani računi.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | Početno stanje |   | Promet |   | Saldo |   |
| **Broj računa** | **Naziv računa** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** |
| **OSTALO** |
| **23111** | **Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene**  | **0,00** | **0,00** | **299.857,28** | **299.857,28** | **0,00** | **0,00** |
| **2311** | **Obveze za plaće - neto**  | **0,00** | **0,00** | **299.857,28** | **299.857,28** | **0,00** | **0,00** |
| **23121** | **Obveze za bolovanje na teret poslodavca**  | **0,00** | **0,00** | **39.588,91** | **39.588,91** | **0,00** | **0,00** |
| **2312** | **Obveze za naknade plaća – neto** | **0,00** | **0,00** | **39.588,91** | **39.588,91** | **0,00** | **0,00** |
| **23131** | **Obveze za plaće u naravi**  | **0,00** | **0,00** | **82.486,65** | **82.486,65** | **0,00** | **0,00** |
| **2313** | **Obveze za plaće u naravi - neto**  | **0,00** | **0,00** | **150.538,12** | **150.538,12** | **0,00** | **0,00** |
| **231** | **Obveze za zaposlene**  | **0,00** | **0,00** | **489.984,31** | **489.984,31** | **0,00** | **0,00** |
| **23211** | **Službena putovanja**  | **0,00** | **0,00** | **1.960,00** | **1.960,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život**  | **0,00** | **0,00** | **17.982,00** | **17.982,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **0,00** | **0,00** | **19.942,00** | **19.942,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi**  | **0,00** | **296,89** | **3.734,60** | **3.548,57** | **0,00** | **110,86** |
| **23222** | **Materijal i sirovine**  | **0,00** | **3.094,52** | **47.914,12** | **44.796,11** | **23,49** | **0,00** |
| **23223** | **Energija**  | **0,00** | **988,69** | **9.361,14** | **8.372,45** | **0,00** | **0,00** |
| **23225** | **Sitni inventar i auto gume**  | **0,00** | **0,00** | **10.939,64** | **10.939,64** | **0,00** | **0,00** |
| **23227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća**  | **0,00** | **0,00** | **995,00** | **995,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **0,00** | **4.380,10** | **72.944,50** | **68.651,77** | **0,00** | **87,37** |
| **23231** | **Usluge telefona, pošte i prijevoza**  | **163,00** | **0,00** | **1.640,99** | **1.803,99** | **0,00** | **0,00** |
| **23232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**  | **0,00** | **0,00** | **4.201,98** | **4.201,98** | **0,00** | **0,00** |
| **23233** | **Usluge promidžbe i informiranja**  | **0,00** | **0,00** | **2.622,00** | **2.622,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23234** | **Komunalne usluge**  | **0,00** | **328,02** | **3.693,63** | **3.365,61** | **0,00** | **0,00** |
| **23236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge**  | **0,00** | **0,00** | **1.665,00** | **1.665,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23237** | **Intelektualne i osobne usluge**  | **0,00** | **0,00** | **2.700,00** | **2.700,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23239** | **Ostale usluge**  | **0,00** | **176,80** | **176,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2323** | **Rashodi za usluge**  | **163,00** | **504,82** | **16.700,40** | **16.358,58** | **0,00** | **0,00** |
| **23292** | **Premije osiguranja**  | **0,00** | **0,09** | **2.448,00** | **2.448,00** | **0,00** | **0,09** |
| **23299** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **0,00** | **6.643,19** | **12.641,67** | **8.299,94** | **0,00** | **2.301,46** |
| **2329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **0,00** | **6.643,28** | **15.089,67** | **10.747,94** | **0,00** | **2.301,55** |
| **232** | **Obveze za materijalne rashode**  | **163,00** | **11.528,20** | **124.676,57** | **115.700,29** | **0,00** | **2.388,92** |
| **23431** | **Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa**  | **0,00** | **0,00** | **1.987,40** | **1.987,40** | **0,00** | **0,00** |
| **2343** | **Obveze za ostale financijske rashode**  | **0,00** | **0,00** | **1.987,40** | **1.987,40** | **0,00** | **0,00** |
| **234** | **Obveze za financijske rashode**  | **0,00** | **0,00** | **1.987,40** | **1.987,40** | **0,00** | **0,00** |
| **23957** | **Obveze za EU predujmove** | **0,00** | **962,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **962,03** |
| **2395** | **Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze** | **0,00** | **962,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **962,03** |
| **239** | **Ostale tekuće obveze**  | **0,00** | **962,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **962,03** |
| **23** | **Obveze za rashode poslovanja**  | **163,00** | **12.490,23** | **616.648,28** | **607.672,00** | **0,00** | **3.350,95** |
| **2** | **Obveze**  | **163,00** | **12.490,23** | **616.648,28** | **607.672,00** | **0,00** | **3.350,95** |
| **Ukupno za ostalo:** | **163,00** | **12.490,23** | **616.648,28** | **607.672,00** | **0,00** | **3.350,95** |
| **Sveukupno:**  |  | **163,00** | **12.490,23** | **616.648,28** | **607.672,00** | **0,00** | **3.350,95** |

Na dan 30. lipnja 2022.g. Dječji vrtić Iskrica nema zaduživanja, danih i primljenih jamstava niti potencijalnih obveza.

*Novčana sredstva i potraživanja*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | Početno stanje |   | Promet |   | Saldo |   |
| **Broj računa** | **Naziv računa** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** |
| **OSTALO** |
| 111210 | Novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banaka  | 8.068,34 | 0,00 | 636.334,65 | 616.099,34 | 28.303,65 | 0,00 |
| **11121** | **Novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banaka**  | **8.068,34** | **0,00** | **636.334,65** | **616.099,34** | **28.303,65** | **0,00** |
| 111410 | Prijelazni žiro-račun  | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **11141** | **Prijelazni žiro-račun**  | **0,00** | **0,00** | **3.000,00** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** |
| **111** | **Novac u banci**  | **8.068,34** | **0,00** | **639.334,65** | **619.099,34** | **28.303,65** | **0,00** |
| 113110 | Kunska blagajna  | 432,51 | 0,00 | 3.000,00 | 3.102,50 | 330,01 | 0,00 |
| **11311** | **Kunska blagajna**  | **432,51** | **0,00** | **3.000,00** | **3.102,50** | **330,01** | **0,00** |
| **113** | **Novac u blagajni**  | **432,51** | **0,00** | **3.000,00** | **3.102,50** | **330,01** | **0,00** |
| **11** | **Novac u banci i blagajni**  | **8.500,85** | **0,00** | **642.334,65** | **622.201,84** | **28.633,66** | **0,00** |
| 165260 | Ostali nespomenuti prihodi  | 7.241,85 | 0,00 | 130.042,44 | 126.556,45 | 10.727,84 | 0,00 |
| **16526** | **Ostali nespomenuti prihodi**  | **7.241,85** | **0,00** | **130.042,44** | **126.556,45** | **10.727,84** | **0,00** |
| **165** | **Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade**  | **7.241,85** | **0,00** | **130.042,44** | **126.556,45** | **10.727,84** | **0,00** |
| 169110 | Ispravak vrijednosti potraživanja  | 0,00 | 786,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 786,95 |
| **16911** | **Ispravak vrijednosti potraživanja**  | **0,00** | **786,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **786,95** |
| **169** | **Ispravak vrijednosti potraživanja**  | **0,00** | **786,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **786,95** |
| **16** | **Potraživanja za prihode poslovanja**  | **7.241,85** | **786,95** | **130.042,44** | **126.556,45** | **9.940,89** | **0,00** |
| **1** | **Financijska imovina**  | **15.742,70** | **786,95** | **772.377,09** | **748.758,29** | **38.574,55** | **0,00** |
| **Ukupno za ostalo:** | **15.742,70** | **786,95** | **772.377,09** | **748.758,29** | **38.574,55** | **0,00** |
| **Sveukupno:**  | **15.742,70** | **786,95** | **772.377,09** | **748.758,29** | **38.574,55** | **0,00** |

**Opis aktivnosti :**

U prvom polugodištu 2022.g. sredstva su u velikoj mjeru utrošena za tekuće i rutinske poslove.

Sredstva se kontinuirano troše za nabavku potrebnih didaktičkih materijala koje odgajateljice koriste u raznim aktivnostima sa djecom ( krede u boji, kolaži, razni svjetlucavi ukrasi, stiroporna jaja , filc u obliku trokutića i pravokutnika , materijali za nizanje i sl.)

Nabavljene su razne plastične kutijice( velike i male) za sortiranje i slaganje dječjih igračaka u ormarima i policama, važno za razvijanje sposobnosti klasifikacije i sortiranja.

Za aktivnosti u dvorištu nabavljena su pomagala za igre u pijesku, lopte i neke didaktičke igre koje kod djece potiču na spretnost i važne su za razvoj motorike i koordinacije (čunjevi, plastični poligon, male i velike loptice za nošenje i bacanje….).

Za potrebe kuhanja i korištenja nove pećnice kupljene su nove metalne žice za pećnicu i dvije nove tepsije. Također su nabavljene daske od plastike za rezanje određenih namjernica ( svaka namjernica ima svoji boju- zahtjev sanitarne inspekcije).

**Aktivnosti po mjesecima:**

**Siječanj**: Organizirana su zajednička druženja roditelja i djece na način da zainteresirani roditelji dođu u grupu i druže se sa nama, aktivno sudjeluju u ponuđenim aktivnostima i sami budu kreatori raznih igara.

Voditelji aktivnosti su roditelji i odgajatelji.

**Veljača:** Izrada fašničkih maski i ostalih rekvizita potrebnih za maskiranje. Kupovina svih potrebnih materijala za izradu maski (trakice, kartoni, šljokice, svjetleći ukrasi, ….) Organizirana Fašnička povorka kroz mjesto , sudionici su svi zaposleni djelatnici vrtića i djeca svih programa. Zajedničko druženje u dvorištu uz pjesmu, ples i krafne.

Voditelji aktivnosti : odgojitelj pripravnik, roditelji i djeca.

**Ožujak:** Za potrebe organizacije novog kutića u SDB (soba dnevnog boravka) – kutić tržnice , kupljeni su mali plastični stolci , police za sortiranje, platneno i spužvasto povrće i voće, izrađeni su kaširani držači za police, male pizze „za prodaju“ i drugi neophodni materijali ( platno, tanke i debele spužvice, razne boje za platno i papir…)

Voditelji aktivnosti: svi odgojitelji, ravnateljica i djeca

**Travanj:** Organizirana radionica bojanja jaja sa bojama za mramoriranje u suradnji sa Narodnom knjižnicom i čitaonicom iz Lipovljana. Izrada prigodnih ukrasa i čestitki za Uskrs.

Voditelji aktivnosti: ravnateljica knjižnice, odgojitelji i djeca

**Svibanj**: Organizirane sportske igre na otvorenom , natjecanje između grupa, poligoni, lopte raznih oblika i veličina.

Uređenje našeg povrtnjaka i cvjetnjaka. Nabavljene presadnice i sjeme za povrtnjak.

Obojane gume koje grade cvjetnjak i kupljeno cvijeće za sadnju i uređenje dvorišta.

Voditelji aktivnosti: vanjski suradnik(trenerica hip - hopa ( Marta Č.), odgajatelj pripravnik i djeca

**Lipanj:** Dan vrtića ( 01.06.) proslavljen u dvorištu uz „napuhanac“ (donacija tate Z. Pješ) , razne sportske i likovne aktivnosti, sladoled , kolači i kiflice ( donacija roditelja).

Druženje sa roditeljima na kraju pedagoške godine 03.06. u dvorištu vrtića. Djelatnici , djeca i roditelji uz kolače , pjesmu i ples oprostili se od djece koja odlaze u školu.

Voditelji aktivnosti : svi zaposlenici DV Iskrica, roditelji i djeca.

U Lipovljanima, 26. 7. 2022.g.

Ravnateljica :

Marija Duda