**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

**1.OBRAZLOŽENJE OSTVARENIH PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

**Prihodi i primici**

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu od 1.657.780,89 kn kako slijedi

-prihodi iz proračuna Općine 742.980,70 kn

-prihodi od sufinanciranja roditelja 892.807,00 kn

-tekuće pomoći iz državnog proračuna

prorač.korisnicima JLPS 7.500,00 kn

-tekuće donacije 14.000,00 kn

- prihodi od kamata 0,68 kn

-ostali prihodi 492,51 kn

Prihod iz Proračuna Općine Ernestinovo povećao se u odnosu na prethodnu godinu. Dječji vrtić provodi program „Obiteljski sklad kroz produljeni rad“ financiran sredstvima EU, a nosilac projekta je Općina Ernestinovo te dio sredstava za provođenje ovog projekta uplaćuje na račun vrtića.

Također su se povećali prihodi od sufinanciranja roditelja, budući da upis djece znatno povećao , a uvedena je i jaslička skupina.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 7.500,00 kn odnosi se na pomoći od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za provođenje programa predškole.

Donacije u iznosu od 14.000,00 kuna dobivena je od HEP-a za provođenje projekta „Sportom do zdravlja DV Ogledalce“

**Pregled potraživanja na dan 31.12.2022.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red.br** | **Opis potraživanja** | **Stanje 31.12.2022.** | **Dospjela potraživanja** | **Nedospjela**  **potraživanja** |
| 1 | Potraživanja za prihode po posebnim propisima | 7.693,00 | 7.693,00 | - |
|  | **UKUPNO** | **7.693,00** | **7.693,00** |  |

**Rashodi i izdaci**

Rashodi su ostvareni u iznosu od 1.668.965,90 kn što je znatno više u odnosu na prethodnu godinu.

Budući da je porastao broj djece koji pohađaju vrtić bilo je potrebno zaposliti odgojiteljice kako bi se mogli provoditi programi. Također je zaposleno stručnih suradnika na nepuno radno vrijeme kroz projekat „Obiteljski sklad kroz produljeni rad. Porastom upisane djece u vrtić rastu i ostali rashodi. Veliki utjecaj na veće rashode u odnosu prethodnu godinu imala je i inflacija.

**Pregled obveza na dan 31.12.2022.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red.br.** | | **Opis nepodmirenih obveza** | **Stanje 31.12.2022.** | **Dospjele obveze** | **Nedospjele**  **obveze** |
| **1** | | **Obveze za zaposlene** | **110.343,48** |  | **110.343,48** |
| 1.1. | | Obveze za zaposlene | 110.343,48 |  | 110.343,48 |
| **2** | | **Obveze za materijalne rashode** | **16.560,98** |  | **16.560,98** |
| 2.1. | | Naknade troškova zaposlenima | 8.001,00 |  | 8.001,00 |
| 2.2. | | Rashodi za materijal i energiju | 6.662,57 |  | 6.662,57 |
| 2.3. | | Rashodi za usluge | 1.897,41 |  | 1.897,41 |
|  | **UKUPNO** | | **126.904,46** |  | **126.904,46** |

**2. VIŠAK/MANJAK PRIHODA**

**U** razdoblju 01.01.-31.12.2022. DV Ernestinovo ostvario je višak prihoda poslovanja u iznosu od 54.664,83 kune i manjak prihoda od nefinancijske imovine 5.181,97 kune što iznosi ukupni višak prihoda 49.479,876 kune koji će se rasporediti u sljedećoj poslovnoj godini

Strukturu viška prihoda čine:

-tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika 1.181,94

-donacija HEP 3.849,10

-tekuće pomoći iz državnog proračuna 4.500,00

-prihodi od sufinanciranja roditelja 39.455,63

-ostali prihodi 493,19

**3. IZVJEŠĆE O ZADUŽIVANJU**

Dječji vrtić Ogledalce nije se zaduživao tijekom 2022. godine

**4. IZVJEŠĆE O SUDSKIM SPOROVIMA**

Tijekom 2022. godine Vrtić ne vodi sudske sporove

**5. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA IZ POSEBNOG DIJELA**

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sadrži ciljeve koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva:

**PROGRAM P011025 REDOVNI PROGRAM RADA VRTIĆA 1.275.834,30**

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju

Opći cilj : Provođenje programa predškolskog odgoja

Posebni ciljevi: Zaustavljanje pada nataliteta

Pokazatelj uspješnosti: Broj polaznika vrtića

Aktivnost A100001 Opći rashodi vezani za rad vrtića 1.275.834,30

**PROGRAM P011028 OBITELJSKI SKLAD KROZ PRODULJENI RAD-DV OGLEDALCE 382.980,70**

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju

Opći cilj: Unapređenje odgojno-obrazovnog rada, kvalitetnija skrb

kroz dodatne sadržaje

Posebni ciljevi: Bolje usklađivanje poslovnog i obiteljskog života

Pokazatelj uspješnosti: Stvaranje uvjeta za kvalitetno življenje u učenje djece

Aktivnost A100001 Osiguranje usluga za program ranog i predškolskog

Odgoja i obrazovanja 349.969,69

Aktivnost A100002 Promidžba i vidljivost 10.373,64

Aktivnost A100003 Upravljanje projektom i administracija 22.637,37

**PROGRAM P011030 SPORTOM DO ZDRAVLJA 10.150,90**

Zakonska osnova: Zakon o predškolskom odgoju

Opći cilj : Provođenje programa predškolskog odgoja

Posebni ciljevi: Naučiti djecu da se sportom postiže kvalitetan i zdrav život

Pokazatelj uspješnosti: Broj zainteresirane djece koja se bave sportom

Aktivnosti: T100001 Nabava sportske opreme 10.150,90

KLASA: 400-01/23-01/2

URBROJ: 2158-109-02-23-2

Ernestinovo, 24. ožujka 2023. g.