

## OBRAZLOŽENJE

### Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana DV Čok Tkon od 01.01. do 30.06.2024. godine

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/2023), propisano je da Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

1. Opći dio financijskog plana koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja,
2. Posebni dio financijskog plana po programskoj klasifikaciji,
3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka,
4. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,

#### Opći dio financijskog plana

Opći dio financijskog plana u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za razdoblje od 01.01. do 30.06.2024. godinu iskazuje prihode i primitke te rashode i izdatke navedenog razdoblja, a prezentira se slijedećim izvještajima:

- Izvještaj o izvršenju financijskog plana
- Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
- Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
- Račun financiranja prema izvorima financiranja

Prihodi poslovanja za izvještajno razdoblje od 01.01. do 30.06.2024. godine iznose **59.107,77 eur**. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i primici o zaduživanju u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni.

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od 114.668,74 eur. Ostvareni prihodi za navedeno razdoblje u odnosu na godišnji plan iznose 51,55%.

Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 1.212,00 eur a u izvještajnom razdoblju ostvarene su u iznosu od 767,00 eur ili 63,28%, u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine pomoći od subjekata unutar općeg proračuna izvršene su u iznosu od 765,37 eur ili 100,21%.

Prihodi od imovine na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 30,00 eur a u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni, u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine prihodi od imovine također nisu ostvareni.

Prihodi od naknade za vrtić na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 16.500,00 eur a u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 8.217,73 ili 49,80%, u istom izvještajnom

razdoblju prethodne godine prihodi od naknade za vrtić izvršeni su u iznosu od 7.383,76 eur ili 111,29%.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 550,00 eur a u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 550,00 eur ili 100,00%, u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine navedeni prihodi izvršeni su u iznosu od 500,00 eur ili 110,00%.

Prihodi iz nadležnog proračuna na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 94.686,00 eur a u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 49.573,04 eur ili 52,36%, u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine prihodi iz nadležnog proračuna izvršeni su u iznosu od 46.130,00 eur ili 107,46%.

Ostali prihodi na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 1.690,74 eur, u izvještajnom razdoblju nisu ostvareni dok su u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine ostali prihodi izvršeni u iznosu od 55,48 eur.

Ukupni rashodi financijskog plana za izvještajno razdoblje od 01.01. do 30.06.2024. godine iznose **59.815,47 eur**.

Rashodi poslovanja na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 114.053,00 eur, a ostvareni su u iznosu od 59.815,47 eur, odnosno 52,45%, u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 56.943,79 eur ili 105,04%, a što je najvećim dijelom posljedica povećanja cijena na tržištu.

Rashodi za zaposlene na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 74.151,00 eur a ostvareni su u iznosu od 38.541,26 eur ili 51,98% a u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 41.067,74 eur ili 93,85%.

Materijalni rashodi na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 39.542,00 eur a ostvareni su u iznosu od 21.098,68 eur ili 53,36% a u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 15.732,81 eur ili 134,11%.

Financijski rashodi na godišnjoj razini planirani su u iznosu od 360,00 eur a ostvareni su u iznosu od 175,53 eur ili 48,76% a u istom izvještajnom razdoblju prethodne godine navedeni rashodi izvršeni su u iznosu od 143,24 eur ili 122,54%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine nisu planirani.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova nisu planirani.

Iz prethodno navedenog proizlazi da je u izvještajnom razdoblju ostvaren manjak prihoda u iznosu od 707,70 eur. Preneseni manjak prihoda iz prethodne godine iznosi 615,74 eur, odnosno ukupni manjak prihoda poslovanja DV Čok Tkon za izvještajno razdoblje u iznosu od 1.323,44 eur, koji se planira pokriti do kraja tekuće godine..

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosilo je 10.785,64 eur dok je stanje novčanih sredstava 30.06.2023.godine iznosilo 8.220,80 eur.

Rashodi poslovanja analitički su prikazani u okviru Posebnog dijela financijskog plana.

### **Posebni dio financijskog plana**

Posebni dio financijskog plana u Polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za izvještajno razdoblje od 01.01. do 30.06.2024. godine iskazuje rashode i izdatke navedenog izvještajnog razdoblja, a prezentira se slijedećem izvještaju:

- Izvršenje po programskoj klasifikaciji

### **Posebni dio financijskog plana po programskoj klasifikaciji**

U posebnom dijelu financijskog plana iskazanom po programskoj klasifikaciji evidentirani su rashodi kroz aktivnosti i projekte koji su povezani u programe na temelju zajedničkih ciljeva (razdjel i glava).

Rashodi i izdaci ostvareni u izvještajnom razdoblju od 01.01. do 30.06.2024 godine bili su određeni visinom i namjenom ostvarenih prihoda te su od planiranih sredstava na godišnjoj razini u iznosu od 114.053,00 eur realizirani u iznosu od 59.815,47 ili 52,45%.

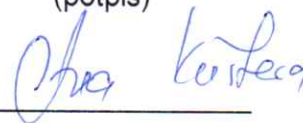
### **Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

U izvještajno razdoblju nije bilo zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

U Tkonu, 09.srpnja 2024.godine

Osoba za kontaktiranje: Zlatko Lukačić  
Telefon: 0919063386  
Zakonski predstavnik: Ana Kuštera

Zakonski predstavnik:  
(potpis)



\_\_\_\_\_