

RKP broj	42467
Naziv obveznika	Dječji vrtić POTOČNICA Mala Subotica
Razina	21

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2025.**

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	242.073,07	305.719,49	126,3
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	224.197,93	320.052,94	142,8
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	14.333,45	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 7-4, 4-7)	X002, Y002	0,00	0,00	-
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	14.333,45	-

U istom izvještajnom razdoblju prošle godine vrtiću su isplaćena sredstva iz EU projekta Vrtić za sve. EU projekt Vrtić za sve završio je 23.08.2023.god. te je to bila zadnja zaostala isplata

sredstava. U mjesecu veljači proširen je kapacitet vrtića za dvije odgojno-obrazovne skupine te je povećan broj zaposlenih u vrtiću što je direktno utjecalo na troškove.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6393	Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijennosa EU sredstava	6393	23.492,59	0,00	0

Prošle godine primljena su sredstva za projekt Vrtić za sve u iznosu 23.492,59 Eur.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615)	661	3.302,01	4.287,06	129,8

Prihod je veći zbog sufinanciranja većeg broja udomljene djece iz drugih općinskih proračuna i gradskog proračuna grada Čakovca.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	185.120,71	269.746,68	145,7

Prihodi se odnose na sufinanciranje boravka djece i rashoda poslovanja od strane osnivača koji je ove godine veći zbog Odluke o oslobođenju plaćanja usluga Dječjeg vrtića POTOČNICA Mala Subotica za ožujak 2025.god.(KLASA:601-01/25-01/1 URBROJ :2109-10-02-25-1). Dogradnjom dječjeg vrtića u mjesecu veljači proširen je kapacitet vrtića za dvije odgojno-obrazovne skupine i povećan je broj djece, polaznika dječjeg vrtića. Time je povećan prihod od sufinanciranja boravka djece od strane osnivača.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
31	Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)	31	181.895,96	269.200,64	148,0

Bilježi se rast u odnosu na prošlu godinu, a odnosi se na bruto plaće i ostale rashode za zaposlene, a do povećanja je došlo zbog povećanja broja zaposlenih i povećanja osnovice za izračun plaća zaposlenika.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
32	Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+325+329)	32	41.885,08	50.397,80	120,3

Materijalni rashodi su povećani s obzirom na izvještajno razdoblje za 2024. godinu. Do povećanja iznosa došlo je proširenjem kapaciteta vrtića te većeg broja zaposlenika na isplati plaće, većih troškova naknade prijevoza i loko vožnje zaposlenika, zbog povećanja troškova energije (plin, električna energija), troškova namirnica, uredskog materijala i materijala za čišćenje.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
34	Financijski rashodi (šifre 341+342+343)	34	416,89	454,50	109,0

Odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, a do povećanja je došlo zbog povećanja naknada za bankarske usluge.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Nema dospjelih obveza . Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnosno 30.06.2025. godine u iznosu od 61.990,48 Eur sastoje se od : - obveza za zaposlene u iznosu od 57.212,70 Eur koje se odnose na obveze za plaću za lipanj 2025. god. koja će biti isplaćena u srpnju 2025. god. -obveze za materijalne rashode u iznosu od 4.778,16 Eur koje se odnose na naknade za troškove zaposlenima, rashode za materijal i energiju te rashode za usluge kojima još nije valuta dospjeća