

RKP broj	38403
Naziv obveznika	DJEČJI VRTIĆ MANULICA
Razina	21

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - XII 2025.**

Izveštaj 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	87.579,87	112.682,96	128,7
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	84.538,83	118.297,51	139,9
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	5.614,55	-
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	3.795,25	-
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	0,00	3.795,25	-
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 FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	9.409,80	-

U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU OSTVAREN JE NEDOSTATAK POSLOVNOG PRIHODA U IZNOSU OD 5614,55 EURA IZ RAZLOGA ŠTO JE U REBALANSU PLANIRAN PRIHOD OD NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA PLAĆU ZA PROSINAC KOJA JE ISPLAĆENA U SIJEČNJU IZ RAČUNA RIZNICE TE NIJE BILO POTRIBNO PREBACIVATI PRORAČUNSKOM KORISNIKU SREDSTVA. RASHODI SU SE DOGODILI NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI JER JE ULAGANO U RAČUNALNI

PROGRAM RADI POTREBE RIZNIČNOG POSLOVANJA.NEDOSTATAK PRIHODA IZNOSI 9409,8 TE JE UMANJEN ZA 2404,66 EURA PRENESENOG VIŠKA IZ LANJSKE GODINE.

Bilješka 2.

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	87.579,87	112.682,96	128,7

POVEĆANJE PRIHODA JE DOŠLO RADI UPLATE VEĆEG IZNOSA SREDSTAVA IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA RADI POVEĆANJA OPĆIH TROŠKOVA I TROŠKOVA PLAĆE.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	9.711,40	0,00	0

NA RAČUNU 63 NISU OSTVARENA SREDSTVA JER JE KORIŠTEN DRUGI RAČUN ZA OVU VRSTU PRIHODA.

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	67.239,28	101.957,32	151,6

RADI POVEĆANJA PLAĆA I RASTA OPĆIH RASHODA, IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA OPĆINE KUKLJICA UPLAĆENO JE VIŠE SREDSTAVA.

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	59.910,69	87.015,60	145,2

RADI POVEĆANJA PLAĆA DOŠLO JE DO VEĆIH TROŠKOVA ZA ZAPOSLENIKE.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	482,37	1.579,18	327,4

DO POVEĆANJA JE DOŠLO JER JE ULOŽENO U LIČENJE PROSTORIJA VRTIĆA U IZNOSU OD 975 EUR I ZAMJENE VODOKOTLIĆA U IZNOSU OD 210 EUR.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3237	Intelektualne i osobne usluge	3237	2.560,09	6.958,40	271,8

POVEĆANJE RASHODA ZA UGOVORE O DJELU SE DOGODILO RADI PLAĆANJA USLUGA LOGOPEDA I RAČUNOVODSTVENIH USLUGA.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3238	Računalne usluge	3238	98,06	373,13	380,5

RAČUNALNE USLUGE SU SE POVEĆALE RADI UVOĐENJA MODULA RIZNICE.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	987,42	1.642,01	166,3

RATA ZA BORAVAK DJECE U PROSINCU NIJE IMALA DOSPIJEĆE DO PREDAJE OVOG IZVJEŠTAJA.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4227	0,00	1.702,23	-

OD OPREME JE KUPLJENA POLICA ZA LIKOVNI PRIBOR U IZNOSU OD 361,25 EUR, PRINTER U IZNOSU OD 184,99 EUR, PERILICA RUBLJA-463,5 EUR TE SUŠILICA RUBLJA 539,1 EUR.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
426	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 4261 do 4264)	426	0,00	2.093,02	-

PLAĆENI SU MODULI RIZNIČNOG POSLOVANJA TE NJIHOVA IMPLEMENTACIJA.

Bilanca

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (%)
0262	Ulaganja u računalne programe	0262	2.785,65	4.878,67	175,1

UVEDEN JE MODUL RIZNICE.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (%)
111	Novac u banci (šifre 1111 do 1114)	111	2.651,01	0,00	0

NOVAC NA RAČUNU JE POTROŠEN ZA PLAĆANJE TEKUĆIH RAČUNA IZ RAZLOGA ZATVARANJA VRTIČKOG RAČUNA.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 14.

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	6.829,10	-

ODNOSI SE NA PLAĆU ZA PROSINAC KOJA JE ISPLAĆENA S RAČUNA RIZNICE TE NISU PREBAČENA SREDSTVA NA VRTIČKI RAČUN S OBZIROM DA SE ZATVORIO 31.12.2025. PLAĆA ZA PROSINAC IZNOSI 6670,04 EUR.