**DJEČJI VRTIĆ VRBOVEC**

**10340 VRBOVEC**

**7. svibnja 12a**

**OIB: 44444146578**

**MATIČNI BROJ: 03101401**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510**

**RKP: 27183**

**RAZINA: 21**

**OSNIVAČ: GRAD VRBOVEC**

**NADLEŽNI PRORAČUN: GRAD VRBOVEC**

**E-MAIL: dv-vrbovec@zg.t-com.hr**

**ŽIRO-RAČUN: HR6423600001101262334**

**TEL. 01/2791-349**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01. 1. - 30.6.2025. GODINE**

* ***u Eurima***
  1. ***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PR-RAS***

**PRIHODI POSLOVANJA** – iznose **1.145.793,63 .**

Prihodi su veći za 34,30% u odnosu na prethodno razdoblje, a sastoje se od :

* **POMOĆI NENADLEŽNIH PRORAČUNA – 12.031,52 – 37,40% veći** nego prethodne godine, a odnose se na prihode iz Proračuna Općina Preseka, Rakovec i Sveti Ivan Zelina za subvenciju boravka djece s njihovih područja u našem vrtiću i za provođenje programa predškole djece koja nisu integrirana u dječjem vrtiću
* **PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI - 217.074,37 – 24,70% veći** suu odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na subvenciju roditelja u participaciji boravka djece u dječjem vrtiću. Povećanje smo ostvarili otvaranjem novog objekta i upisom nove tri skupine djece u vrtić, kao i redovitijim plaćanjem roditelja.
* **PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA – PRORAČUN GRADA VRBOVCA 916.687,74 – za 36,80% veći** u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na prihode za financiranje **rashoda za zaposlene** u iznosu 880.500,00 i **materijalnih rashoda** u iznosu 36.187,74

**RASHODI POSLOVANJA** – iznose **1.121.683,64**

Rashodi su veći za 33,70% u odnosu na prethodnu godinu.

Navedeni rashodi odnose se na:

* **RASHODE ZA ZAPOSLENE – 921.432,05 –** rashodi se odnose na 74 zaposlena i odnose se na plaće i materijalna prava (uskrsnicu, regres, jubilarne nagrade, pomoći zbog duljeg bolovanje)

Rashodi su veći za 37,30% a povećanje se odnosi na povećanje osnovice u odnosu na prethodnu godinu (izmjena Kolektivnog ugovora) i zapošljavanja 10 novih osoba zbog otvaranja novog objekta vrtića.

* **MATERIJALNE RASHODE** – **199.061,21** – veći su za 19% u odnosu na prethodno razdoblje, a odnose se na:

- Naknade troškova zaposlenima – 20.796,41

- Rashode za materijal i energiju – 104.763,99

- Rashode za usluge – 59.498,96

- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 14.005,35

* **FINANCIJSKE RASHODE** u iznosu od **1.187,28 -** veći za 25,70% % u odnosu na prethodno razdoblje. Radi se o rashodu nastalom zbog plaćanja naknade za vođenje računa od strane Zagrebačke banke d.d. gdje je otvoren poslovni transakcijski račun.

**RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE - 3.382,50**

manji su za 79,40% u odnosu na prethodno razdoblje.

Rashodi se odnose na opremanje jasličke skupine namještajem.

**UKUPNI PRIHODI I PRIMICI – iznose 1.145.793,63**

**UKUPNI RASHODI I IZDACI – iznose 1.125.066,14**

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA – iznosi 20.727,49**

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (PRENESENI) – iznosi 59.895,92**

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU – iznosi 80.623,41**

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA – 37.202,20**

**STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA – 48.119,67**

Napomena: potraživanja za refundacije HZZO i doprinosa 33.471,55, a obveze su 1.061,86, tako da sučeljavanjem novčanih sredstava i obveza, saldo odgovara višku.

**Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja iznosi 900,58**

Tijekom izvještajnog razdoblja došlo je do povećanja obveza u iznosu od 1.134.850,05. od toga za obveze za zaposlene 931.121,91, za materijalne rashode 199.158,36, financijske rashodi 1.187,28, Za nabavu nefinancijske imovine 3.382,50

Tijekom izvještajnog razdoblja podmirene su obveze u iznosu 1.134.688,77, odnosno za obveze za zaposlene 931.121,91, za materijalne rashode 198.997,08, financijske rashode 1.187,28. Za nabavu nefinancijske imovine 3.382,50.

Na da 30. 6 .2025. godine ustanova ima iskazane nedospjele obveze u iznosu 1.061,86 od toga za materijalne rashode poslovanja 654,63 i Rashodi za usluge, komunalne i računalne usluge 407,23.

* 1. **OSTALO**

Računovodstveno-financijske poslove vodimo samostalno računovodstvo Dječjeg vrtića.

Dječji vrtić Vrbovec u prvom polugodištu poslovao je uredno, proširio svoju djelatnost s otvaranjem novog objekta s tri odgojno obrazovne skupine, i zapošljavanjem novih10 djelatnika. Sve svoje financijske i druge obveze provodio u dospjelim rokovima.

Vrbovec, 09. srpnja 2025. godine

Bilješke izradila:

Anita Ranogajec, dipl.oec.

Tel. 01/2791-349

dvvrbovec@gmail.com

Ravnateljica:

Petra Prelog, bacc.praesc.educ.