

DJEČJI VRTIĆ MENDULA  
ZAGREBAČKA 23  
PIROVAC  
OIB: 6040981019  
RKP: 51433  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510  
MATIČNI BROJ: 02552345

## BILJEŠKE

uz financijski izvještaj proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024.

1. DJEČJI VRTIĆ MENDULA (skraćeno: DV Mendula) zastupan je po ravnateljici Margareti Šarliji.

### 1. BILJEŠKE UZ PR-RAS

U razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. ostvareni su **prihodi** u ukupnom iznosu od 152.562,06 €. Ukupni prihodi poslovanja sastoje je od:

- POMOĆI – ŠIFRA 63

- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – šifra 6361, u iznosu od 140,40€

- PRIHODI OD PRODAJE – ŠIFRA 66

- Prihod od pruženih usluga – šifra 6615, iznosi 26.415,88 €

- PRIHODI OD DONACIJA – ŠIFRA 663

- Prihodi od donacija iznose od 450,00€. Iznos je primljen od fizičke osobe i tvrtke.

- OPĆIH PRIHODA I PRIMITAKA – ŠIFRA 67

- Prihodi iz nadležnog proračuna – šifra 6711, u iznosu od 126.005,78€. Prihod je utrošen za plaće zaposlenika i na redovne rashode poslovanja. U odnosu na 2023 povećan je iznos za 25,4% a isti se odnosi na povećanje plaće.

U razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. **rashodi poslovanja – šifra 3**, su u iznosu od 146.666,30 €. Rashodi DV Mendula u prvoj polovici 2024. godini sastoje se od:

- RASHODI POSLOVANJA :

- Plaće u bruto iznosu – šifra 3111: 100.920,72 €. Odnose se na rashode za bruto plaće za 16 zaposlenika i u povećanju je u iznosu od 31% u odnosu na 2023 isto izvještajno razdoblje.
- Ostali rashodi za zaposlene – šifra 312 iznose 3.100,00 € a odnose se na isplatu radnicima prigodnih nagrada. Šifra 312 je u povećanju je 6,5 puta jer su radnicima isplaćena prigodna nagrada.
- Doprinosi na plaće – šifra 3132: 15.580,02€. Rashod se odnosi na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje – u porastu je za 22,60% zbog dizanja bruto plaća.
- Naknade troškova zaposlenima – šifra 321 u ukupnom iznosu od 3.880,27€. Rashod se odnosi na stručno usavršavanje, naknade za prijevoz a smanjenje troška 44%.
- Rashoda za materijal i energiju za potrebe redovnog poslovanja – šifra 322 su u iznosu 14.781,08. Rashodi se odnose na uredski materijal te materijal i sirovine u iznosu od 10.117,12€. Rashod se smanjio u odnosu na 2023. u odnosu od 44% zbog toga što se kuha ručak u kuhinji dječjeg vrtića, ne naručuje se iz vanjskih objekata. Rashodi za energiju – šifra 3223 su u iznosu 3.014,50€, u odnosu na 2023 godinu potrošnja energije što je povećanje od 55%.
- Rashodi za usluge – šifra 323 iznose 7.888,56€. Rashodi za usluge odnose se na usluge telefona, intelektualne usluge, rashodi za redovno održavanje objekta, računalne usluge, zdravstvene usluge koje se odnose na obvezne preglede djelatnika, kao i preglede objekta iznose te ostale usluge (npr. najam kopirnog aparata). Najveći porast troškova u odnosu na 2023. godinu je u šifri 3239 zbog redovitog provjeravanja unutarnjeg sustava osiguranja – panik svjetlo, ventilacija i sl.
- Premije osiguranja objekte – šifra 3292 – 249,83€
- Bankarske usluge iznose 265,82 €.

U razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. **izdaci poslovanja – šifra 4**, su u iznosu od 1.450,53 €. Sastoje se od:

- Uredska oprema i namještaj – 422 u iznosu od 1.450,53€

DV Mendula je u izvještajnom razdoblju 2024. godini poslovala s viškom prihoda u iznosu od 4.445,23€.

Obračunati, a ne naplaćeni iznos 96 u iznosu od 7.163,24 odnosi se na obračun članarina djeci za lipanj 2024 te dugovanja za koja se šalju opomene.

## **5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

Stanje obveza na dan 01.01.2024. iznosilo je 18.821,98€. Tijekom prve polovice 2024. godine dogodilo se povećanje obveza na iznos od 147.973,53€, to obuhvaća obveze za zaposlene – 123.911,40€, obveze za materijalne rashode 22.611,60€ te obveze za nabavu nematerijalne imovine u iznosu od 1.450,53€

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju su u ukupnom iznosu od 142.298,30€ - odnosno obveze za zaposlene u iznosu od 120.840,69€, obveze za materijalne rashode u iznosu od 21.083,67€, a obveze za nabavku nematerijalne imovine u iznosu od 373,94€

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 24.497,21€.

Ravnateljica Margareta Šarlija